

NOTA DE FUNDAMENTARE BVC 2020

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 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.48 din Legea bugetului de stat pe anul 2020 nr.5 /2020 ;
- 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. 3818/2019 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 2020 a fost supus consultarii prealabile a Sindicatului Liber Avioane conform prevederilor O.G. nr.26/2013 si controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012.

Fundamentarea indicatorilor cuprinsi in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 a avut in vedere urmatoarele:

- rezultatele economico- financiare realizate de la 31.12.2019;
- 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 H.G.124/2020 ;
- mentinerea numarului mediu de salariati existent care sa asigura buna functionare a societatii.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 are la baza Programul de productie fundamentat pe acordurile si contractele incheiate in anii precedenti cu M.Ap.N , pe solicitarile din partea Statului Major al Fortelor Aeriene cu privire la achizitionarea pachetului de piese schimb pentru avioanele din dotarea armatei, cererilor de oferta pentru mentenanta avioane civile din partea unor beneficiari externi, dupa cum urmeaza:

- Contract nr.A₁₃ 913/13.12.2019 pentru reparatie de complexitate medie executata la sediul furnizorului pentru avioane IAR 99 /STANDARD/SOIM, reparatie complexitate medie executata la sediul furnizorului pentru echipamente din compunerea instalatiilor specifice avioanelor IAR 99/STANDARD/SOIM, reparatii de complexitate medie executata in regim de asistenta tehnica la sediul U.M. utilizatoare pentru avioanele IAR 99/STANDARD/SOIM, furnizarea piese de schimb- motor VIPER 63241M ;

- Solicitare din partea Statului Major al Fortelor Aeriene pentru punerea în stare de disponibilitate a adoua avioane IAR 99 cat si pentru achizitionarea pieselor de schimb aferente altor aeronave IAR 99 din dotarea Fortelor Aeriene Romane ;
- Adresa Statului Major al Fortelor Aeriene pentru preluarea avionului IAR 99 STANDARD in vederea executarii reviziei majore ;
- Contracte in analiza pentru mentenanta avioane civile cu beneficiari externi si interni.

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 2020

Veniturile totale estimate a fi realizate in anul 2020 sunt in suma de 98.057 mii lei, fiind mai mari decat nivelul celor realizate la 31.12.2019 cu 217,75%, crestere care a avut la baza urmatoarele venituri:

- Venituri din productia vanduta rd.3 a1) - 26.192 mii lei conform programului de productie ce se va realiza conform acordurilor si contractelor negociate cu beneficiarii;
- Venituri din vanzarea marfurilor rd.8 b) – 7.150 mii lei – vanzarea a doua motoare de avion aflate in stoc;
- Venituri din amenzi si penalitati rd 15 f1) -58.231 mii lei – suma provine din anulara accesoriilor datorate catre bugetul statului odata cu finalizarea conversiei unor obligatii bugetare principale in actiuni cf. O.G. nr.6/2019;
- Venituri din vânzarea activelor și alte operații de capital rd.16 f2)- 528 mii lei – vanzare centrala termica cu aprobarea AGA;
- Venituri din subvenții pentru investiții rd. 19 f3) – 679 mii lei – din suma primita pentru investitii in anul 2018
- Alte venituri aferente legii 232/2016 rd 21a f6) -4.995 mii lei venituri din transferuri pentru plata unui numar mediu lunar / an de 100 persoane ce desfasoara activitati conf. art.1 din H.G nr.174/2017, aprobat prin H.G. nr.124/2020;
- Venituri financiare rd.22 - in suma de 282 mii lei ce cuprind veniturile din diferente de curs valutar ca urmare a evaluarii creantelor si datoriilor in devize.

II. CHELTUIELI TOTALE prevazute in BVC 2020 in suma de 39.782 mii lei sunt mai mari decat cele inregistrate la 31.12.2019 cu 12,23 %, fundamentarea acestora s-a facut pentru valori minime astfel incat sa se poate asigura :

- derularea contractelor incheiate cu beneficiarii produselor.
- mentinerea fortei de munca la nivelul impus de prevederile legale pentru desfasurarea activitatii ;
- continuarea activitatii si conservarea si mentinerea patrimoniului activ.

In BVC 2020 au fost prevazute cheltuieli de exploatare in suma de 39.500 mii lei, mai mari decat cele realizate la 31.12.2019 cu 12,04 %, cheltuieli atribuite veniturilor programate a se realiza in cursul acestui an si cuprind urmatoarele cheltuieli:

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 12.028 mii lei, sunt mai mari fata de cele realizate la 31.12.2019 cu 48,64% , ele fiind stabilite in conditii de eficienta in functie de volumul si specificul produselor ce se vor realiza in anul 2020.

Pe structura ele cuprind:

A1 Cheltuieli privind stocurile- suma programata pentru anul 2020 este de 6.493 mii lei , suma fiind mai mare decat cea realizata in anul 2019 cu 22,83%, majorarea fiind determinata de cheltuielile cu materiile prime aferente unui program de productie mai mare si o alta structura.

A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terti – in suma de 21 mii lei , sunt mai mari decat cele inregistrate in anul 2019, fundamentarea acestora s-a facut conform politelor de asigurare aferente anului 2020 pentru parcul de masini.

A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terti - sunt in suma de 5.514 mii lei si sunt mai mari decat cele inregistrate in anul 2019 cu 97,92% , majorarea acestora fiind determinata de prevederea unor cheltuieli mai mari , dupa cum urmeaza :

-a) Cheltuieli cu colaboratorii – in suma de 4.130 mii lei sunt mai mari fata de cele prevazute in anul precedent si se refera strict la contractarea de servicii privind revitalizarea echipamentelor din sistemele electrice si mecanice ale avioanelor IAR 99, la aplicarea buletinelor service la motoarele VIPER si contractarea serviciilor de munca pentru aviatia civila ;

c) Cheltuieli de protocol – in suma de 55 mii lei au fost estimate cu respectarea normativelor O.G. nr.80/2001 cu modificarile si completarile ulterioare.

Celelalte cheltuieli din cadrul acestei grupe sunt prevazute la nivelul celor din anul precedent deoarece nu exista factori suplimentari care sa influenteze valoarea acestora

B. Cheltuieli cu impozite taxe si varsaminte asimilate - s-a prevazut in BVC 2020 suma de 31 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 precum si alte taxe la nivelul anului precedent.

C. Cheltuieli cu personalul prevazute in BVC 2020 in suma de 21.907 mii lei sunt mai mari fata de cele inregistrate in anul 2020, cresterea fiind cauzata de :

- numarul mai mare de salariati in activitate ce sunt platiti de societate ;
- scaderea sumei reprezentand transferuri de la Ministerul Economiei, Energiei si Mediului de Afaceri pentru plata salariilor ce desfasoara activitati conform prevederilor art.24 din Legea nr.232/2016 privind industria de aparare de la 7.123 mii lei la 4.995 mii lei ;

- prevederea de sume pentru plata unor drepturi salariale prevazute in CCM 2018-2020 neacordate din cauza respectarii nivelului cheltuielilor de natura salariala prevazute in BVC 2019, pentru care s-au constituit provizioane in cazul in care acestea vor fi solicitate de salariati in instanta .

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 la art.48 din Legea bugetului de stat pe anul 2020 nr.5 /2020 .

Fundamentarea cheltuielilor de natura salariala si a numarului de personal este redată in tabelele de mai jos:

Numar personal

Nr. rd	Indicatori	BVC an 2019	Realizat an 2019	BVC an 2020	Diferente	Mod calcul
0	1	2	3	4	5	6

1	Nr.mediu total, din care:	321	321	321	0	Rd1=rd1.1+rd1.2
1.1	Nr. mediu in activitate	171	171	221	50	
1.2	Nr.mediu personal in nucleu	150	150	100	-50	

Fundamentare cheltuieli de natura salariala
Conform art. 48 din Legea bugetului de stat pe anul 2020 nr.5/2020

-mii lei-

Nr. Rd.	Indicatori	BVC 2019	Proiect BVC 2020	Mod de calcul
1	Fond salarii	11.445	11.444	$171 \times 5577 \text{ lei} \times 12 \text{ luni} = 11.444.004$
2	Fond salarii aferent cresterii numarului de salariati in activitate	0	3.346	$50 \times 5577 \times 12 \text{ luni} = 3.346.200$
	Total fond salarii	11.445	14.790	
3	Bonusuri, din care:	105	105	$\text{Rd 3} = \text{rd 3.1} + \text{rd 3.2} + \text{rd 3.3}$
3.1	Chelt.social art. 25 din Codul fiscal , din care:	105	105	Ajutoare materiale cf. Legislatiei (ajutoare de inmormantare si ajutoare pentru boli incurabile)
3.2	Tichete cadou	0	0	
3.3	Tichete masa	0	0	
4	Cheltuieli de natura salariala	11.550	14.895	$\text{Rd 7} = \text{rd.5} + \text{rd.6}$

C3 Alte cheltuieli cu personalul :

C3b) cuprinde suma de 825 mii lei si reprezinta drepturi salariale aferente anului 2019 cuprinse in CCM, dar neacordate din cauza constrangerilor legale privind cresterea cheltuielilor de natura salariala conform O.G. 26/2013 (s-au constituit provizioane la sfarsitul anului 2019), drepturi ce au fost solicitate in instanta de catre salariati pentru anii anteriori 2016-2018 si au fost obtinute prin hotarari judecatoresti .

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	97.020

C3d) cuprinde suma de 4.995 mii lei pentru plata unui numar mediu maxim de 100 salariatii care desfasoara activitati conform prevederilor art.24 din Legea nr. 232/2016 privind industria de aparare conform H.G. nr.124/2020.

C4a) cheltuieli contract mandat director general - cuprinde remuneratia pentru Directorul Genral al carui nivele s-a stabilit in sedinta Adunarii Generale a Actionarilor din data de 20.02.2018:

Fundamentare sume „CONTRACT DE MANDAT”

C4 a) cheltuieli pentru director - in suma de 194 mii lei, sunt mai mici cu 7.832 lei fata de cele din anul 2019, diferenta reprezinta compensare concediu de odihna pentru directorii la care le-a incetat contractul de mandat.

	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. 12/20.09.2019 si Decizie CA nr. 2/28.01.2020		
Componenta fixa	16.170	ianuarie- decembrie	194.040

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	4
b) Fond salarii aferent CA			12 luni	278.700
Consiliul de Administratie	Hotararea AGA			

	nr.6 din data de 19.12.2019			
Indemnizatie, din care:	4645	5	ianuarie- decembrie	278.700

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 2019 ca urmare a majorarii salariului de baza minim brut garantat in plata pe tara conform H.G.935/13.12.2019 .

Nr. mediu personal 321 x 4%= 12,84 – 2,5 salariați cu handicap angajati = 10,34 x 2230 lei x 12 luni = 276.698 lei;

D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 5.534 mii lei sunt mai mici fata de cele inregistrate la 31.12.2019 si cuprind :

- Cheltuieli cu majorari si penalitati in suma de 897 mii lei – la estimarea acestora s-a tinut cont de efectele aplicarii O.G. 26/2019 pentru conversia in actiuni a unor obligatii bugetare si anulara accesoriilor aferente ;

- Cheltuieli privind activele imobilizate in suma de 347 mii lei – suma reprezinta valoarea contabila a unui activ (centrala termica) ce va fi vandut conform hotararii AGA catre Parcul Industrial Craiova ce detine si terenul aferent ;

- Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale in suma de 3.880 mii lei – suma a fost stabilita conform normelor de amortizare pentru imobilizarile detinute de societate ;

- Cheltuieli privin ajustarile si provizioanele in suma de 1.155 mii lei - pentru stabilirea acestei sume s-a avut in vedere constituirea de provizioane pentru garantii acordate clientilor in suma de 330 mii si provizioane privind drepturi salariale in suma de 825 mii lei prevazute in CCM 2018-2020 (prime) necuprinse in BVC 2020 datorita constrangerilor bugetare prevazute in O.G.26/2013 ;

- Veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare in suma de 1.044 mii lei provin din : anulara provizioanelor constituite pentru drepturile salariale castigate prin hotarari judecatoresti in suma de 825 mii lei aferente anului 2019, anulare provizion constituit pentru garantii acordate clientilor in suma de 24 mii lei si anulare provizion constituit pentru alte materiale nelivrate clientilor in suma de 195 mii lei.

CHELTUIELI FINANCIARE:

- In BVC 2020 s-au prevazut cheltuieli financiare in suma de 282 mii lei - suma este mai mare fata de anul 2019 si cuprinde cheltuielile cu diferentele de curs valutar aferente evaluarii creantelor si datoriilor in devize.

• **REZULTAT BRUT** = profit in suma de 58.275 mii lei, suma este mai mare decat realizarile anului 2019, deoarece anulara majorarilor si penalitatilor in suma de 58.231 mii aferente obligatiilor bugetare ce vor face obiectul conversiei in actiuni conform O.G. nr.26/2019 a fost inregistrata pe venituri conform ordinului 1802/2014, iar suma de 44 mii lei provine din diminuarea altor cheltuieli de exploatare.

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

anilor precedenti.

Rd.139. Venituri neimpozabile in suma de 1.044 mii lei – reprezinta:

- anulare provizion constituit pentru garantii acordate clientilor in suma de 24 mii lei ;
- anulare provizion constituit pentru alte materiale nelivrate clientilor in suma de 195 mii lei.
- anulare provizion in suma de 825 mii lei pentru prime neacordate in anul 2019 ;

Rd. 147. Cheltuieli nedeductibile fiscal in suma de 4.394 mii lei - cuprind:

- provizioane pentru garantii acordate clientilor in suma de 330 mii ;
- provizioane constituite pentru drepturi salariale in suma de 825 mii lei prevazute in CCM 2018-2020 (prime) aferente anului 2019, neacordate salariatilor deoarece se dapasea nivelul cheltuielilor de natura salariala prevazut in BVC 2019 ;

- cheltuieli cu protocolul in suma de 55 mii lei;
- majorari si penalitati aferente platilor restante in suma de 897 mii lei ;
- amortizare nerepartizata pe costuri 1940 mii lei ;
- cheltuieli privind vedare active (vanzare centrala termica) – in suma de 347 mii lei

Investitii 2019

Obiectivele de investitii care urmeaza a se efectua in anul 2020 sunt in suma de 38.435 mii lei din urmatoarele surse :

- sume aport capital social aprobate in BVC 2019 - 23.705 mii lei pentru urmatoarele investitii:

	Mii lei
Investitii noi	7.285
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
Cuptor tratament termic pentru calire si revenire in vid	3.000
Etuva	3.200
Sistem antiincendiu	1.000
TOTAL	23.705

- credite de angajament - 10.850 mii lei pentru urmatoarele investitii:

Masina de debitat cu jet de apa	1,500
Comanda numerica si cap de frezat CNC in 5 axe	1,750
Centru vertical de frezare CNC cu 5 axe	1,750
Compresor aer	300
Cabina de vopsit	300
Linie de testare pentru laborator	500
Cabina de sablare	200
Strung cu comanda numerica	1,250
Masina universala automata pentru testarea la tractiune si compresiune, 20 tone forta	900
Strung universal cu afisaj de cote	250
Banc hidraulic aeronava	2,150
TOTAL	10.850

- surse proprii -

Produce software	1650
Echipamente IT	300
Achizitie echipament pentru autorizare SPSPU	58
Reabilitare sistemului de distributie apa	600
Soft trasabilitate produs	320
Reabilitare sistemului de distributie aer comprimat	552
Extinderea si refacerea infrastructurii interne de comunicatii	250
Modernizare cladiri	100
Achizitie mobiliei/birotica	50
TOTAL	3880

DATE DE FUNDAMENTARE

Rd. 148 Anexa 2 - Numarul de personal prognozat la finele anului 2020 - 321 pers , este dimensionat pentru desfasurarea activitatilor si realizarea obiectivelor stabilite pentru anul 2020. Este mai mare fata de numarul de personal inregistrat la finele anului 2019 deoarece societatea va angaja un numar de 33 de salariati , cu precadere direct productivi, care sa ocupe posturile ramase vacante in urma pensionarii masive din ultima perioada de timp

Rd. 149 a) Anexa 2 – Numarul mediu de salariati in activitate prevazut in anul 2020 este de 221 pers - depaseste numarul de salariati in activitate din anul 2019 fiind dimensionat in functie de programul de productie propus a se realiza in anul 2020 .

Rd. 149 b) Anexa 2 – Numarul mediu de salariati in nucleu – este de 100 pers care vor desfasura activitati conform art.24 din Legea nr.232/2016 privind industria de aparare, aprobat prin H.G. nr. 124/2020.

Rd. 150 din Anexa 2 – Castigul mediu lunar pe salariat este 5.617 lei s-a determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala , respectiv 14.895 mii lei impartit la numarul mediu de salariati in activitate respectiv 221 pers si impartit la 12 luni.

Rd. 151 din Anexa 2 – Castigul mediu lunar determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat conform O.G. 26/2013, respectiv 14.895 mii lei din care s-au dedus cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal in suma de 105 mii lei lei

impartit la numarul mediu de salariati in activitate respectiv 221 pers si impartit la 12 luni este 5577 lei;

Rd. 152 din Anexa 2 – Castigul mediu lunar determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalcultat conform O.G. 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat , respectiv 14.895 mii lei din care s-au dedus cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal in suma de 105 mii lei impartit la numarul mediu de salariati in activitate respectiv 221 pers si impartit la 12 luni este 5.577 ;

Rd. 153 - Productivitatea muncii s-a calculat prin raportarea veniturilor din exploatare totale la numarul mediu de salariati in activitate.

Rd. 154 - Productivitatea muncii recalculationa conform Legii anuale a bugetului de stat 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-4.995 mii lei, fara sumele primite ca subventii pentru investitii – 679 mii lei si veniturile rezultate din anulara accesoriilor ca urmare a conversiei in actiuni a unor obligatii bugetare conform O.G.nr.6/2019 -58.231 mii lei) la numarul mediu de salariati in activitate.

Rd. 161 – Plati restante programate in BVC 2020 in suma de 21.049 mii lei au fost stabilite tinandu- se cont de privilegiile prevazute in O.G. 6/2019 pentru conversia in actiuni a unor obligatii bugetare inregistrate la 31.12.2018 si odata cu aceasta , anulara accesoriilor aferente. In urma cererii nr. 2172/25.11.2019, precum si a certificatului de atestare fiscala nr. 10285/03.12.2019, ANAF a emis acordul de principiu in vederea conversiei in actiuni a obligatiilor bugetare in suma totala de 103.831.946 lei, dupa cum urmeaza :

Arierate propuse pentru conversie in anul 2021– in suma de 45.601.306 lei;

Accesorii propuse pentru anulare in anul 2021 - in suma de 58.230.640 lei.

Avand in vedere faptul ca durata de implementare a masurii conversiei datoriilor bugetare in actiuni este de 1 an de la data aprobarii Planului de restructurare , estimam ca exista sanse reale ca procedura sa fie incheiata la sfarsitul anului 2020 si platile restante inregistrate la 31.12.2019 de 133.901.754 lei sa fie reduce cu suma de 103.831.946 lei.

Rd.162- Creante restante prevazute in BVC 2020 sunt in suma de 1094 mii lei.

S-a prevazut o scadere a creantelor restante inregistrate la 31.12.2019 cu 15% printr-o mai buna colectare a sumelor datorate de clienti astfel incat creantele restante inregistrate la 31.12.2020 sa fie reduce cu 193 mii lei.

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCERE A PLATILOR RESTANTE

Masura 1 : Principala masura pentru diminuarea platilor restante este conversia in actiuni a datoriilor bugetare principale conform prevederilor O.G. nr. 6/31.07.2019 privind instituirea unor facilitati fiscale, cat si a Codului de Procedura Fiscala.

In temeiul prevederilor art.2 alin.1 lit.b din O.G. nr. 6/ 2019, Avioane Craiova S.A. a propus un plan de restructurare intocmit de expertul independent AMT SERVICE S.R.L., care a fost aprobat de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor prin Hotararea nr.1/23.01.2020. Planul de restructurare al societatii prevede ca modalitate de redresare principala inlesniri la plata obligatiilor bugetare ce vor fi stinse prin Conversia in actiuni a obligatiilor bugetare principale , in conditiile

reglementate la art.264 din Codul de Procedura Fiscala. Durata de implementare a masurii conversiei datoriilor bugetare in actiuni este de 1 an de la data aprobarii Planului de restructurare.

In urma cererii nr. 2172/25.11.2019, precum si a certificatului de atestare fiscala nr. 10285/03.12.2019, s-a emis acordul de pricipiu in vederea conversiei in actiuni a obligatiilor bugetare in suma totala de 103.831.946 lei, dupa cum urmeaza :

Conversie actiuni

(lei)	
<i>Indicator</i>	<i>Total</i>
Arierate propuse pentru conversie, din care:	45.601.306
Bugetul de Stat	15.258.893
Bugetul asigurarilor sociale	30.342.413

Anulare accesorii

(lei)	
<i>Indicator</i>	<i>Total</i>
Accesorii propuse pentru anulare, din care:	58.230.640
Bugetul de Stat	18.607.317
Bugetul asigurarilor sociale	39.623.323

Masura 2. In urma achitarii obligatiilor bugetare principale prin masura conversiei in actiuni, planul de restructurare se va considera finalizat de catre organul fiscal competent, iar dobanzile, penalitatile si toate accesoriile datorate de debitor, amanate la plata, precum si obligatiile bugetare principale amanate la plata se vor anula, conform prevederilor Ordonantei Guvernului nr. 6/2019

Procedura privind conversia in actiuni a obligatiilor bugetare principale, in conformitate cu prevederile art. 4, alin. (2), lit. b) din O.G. nr. 6/2019 si in conditiile reglementate la art. 264 din Codul de Procedura Fiscala trebuie sa se finalizeze in termen de maxim un an de zile de la data aprobarii planului , stingand astfel datoriile bugetare in cuantumurile mentionate si indeplinind cu anticipare angajamentul de plata luat conform prevederilor Ordonantei Guvernului nr. 6/2019.

Astfel se estimeaza ca reducerea platilor restante conform O.G. 6/2019, prevazute la Masurile 1 si 2 din Anexa 5 , se va realiza la sfarsitul anului 2020 cu sumele aferente conversiei in actiuni – 45.601 mii lei si anularii accesoriilor aferente acestora – 58.232 mii lei .

De asemenea anularea accesoriilor conform O.G. nr.6/2019 in suma de 58.232 mii lei va fi inregistrata in venituri din amenzi si penalitati conform Ordinului 1802/2014 ceea ce va majora rezultatul exercitiului din anul 2020 cu aceasta suma.

Masura 3: Reducerea cheltuielilor de exploatare – prin reducerea costurilor din activitatea de exploatare se va obtine acoperirea pierderii din anul 2019 cu suma de 4241 mii lei .

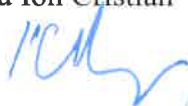
Masura 4: Incasare creante – se va urmari negocierea cu clientii a unor termene mai mici de incasare a produselor/serviciilor executate, iar din sumele incasate se vor reduce platile restante in anii 2021 si 2022.

Masura 5: Cresterea veniturilor din exploatare – Realizarea unui program de productie mai mare va duce la incasari mai mari si cresterea rezultatului exercitiului cu suma de 394 mii lei.

Cauza 1. Scaderea veniturilor din exploatare – Diminuarea veniturilor din exploatare se va reflecta in scaderea profitului realizat in anul 2021.

Cauza 2. Cresterea cheltuielilor de exploatare - Cresterea cheltuielilor aferente activitatii de exploatare va contribui la scaderea profitului realizat in anul 2021.

Director General
Drajneanu Ion Cristian



Sef Serv. Financiar -Contabilitate
Anghelina Madalina Camelia



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2020

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Prelimina t an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%	Estimări an 2021	Estimări an 2022	%		
									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)	1	30860	98057	317.748	49787	61147	50.77	122.82	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	30574	97775	319.798	49487	60797	50.61	122.85	
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
	2	Venituri financiare	5	286	282	98.6014	300	350	106.38	116.67	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	35451	39782	112.217	48688	59545	122.39	122.30	
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	35259	39500	112.028	48388	59195	122.50	122.33	
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	8092	12028	148.641	18861	31185	156.81	165.34	
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	31	31	100	31	31	100.00	100.00	
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	19906	21907	110.052	21254	24029	97.02	113.06	
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	11457	14895	130.008	14895	22662	100.00	152.15	
		C1 ch. cu salariile	12	11362	14790	130.171	14790	22557	100.00	152.52	
		C2 bonusuri	13	95	105	110.526	105	105	100.00	100.00	
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	7483	5917	79.0726	5264	97	88.96	1.84	
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15								
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	477	473	99.1614	473	473	100.00	100.00	
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	489	622	127.198	622	797	100.00	128.14	
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	7230	5534	76.5422	3075	3950	55.57	128.46	
		2	Cheltuieli financiare	19	192	282	146.875	300	350	106.38	116.67
	III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	-4591	58275	-1269.3	1099	1602	1.89	145.77
	IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21							
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22								
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23								
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITAȚI	24								
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25								
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	-4591	58275	-1269.3	1099	1602	1.89	145.77	
	1	Rezerve legale	27								
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28								
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	58275	0	1099	1602	1.89	145.77	
	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	30								
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31								
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32								
	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 exercitiul financiar de referință	33								

		INDICATORI	Nr. rd.	Prelimina t an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%	Estimări an 2021	Estimări an 2022	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
						6=5/4	7	8	9	10
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	23999	38435	160.153	14750	3950	38.38	26.78
	1	Alocații de la buget	47		0		10850	0	0.00	0.00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	294	38435	13073.1	14750	3950	38.38	26.78
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	288	321	111.458	321	321	100.00	100.00
	2	Nr.mediu de salariați total	51	321	321	100	321	321	100.00	100.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	5,537	5,577	100.72	5,617	5,883	100.71	104.75
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	5,537	5,577	100.72	5,577	5,856	100.00	105.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	179	442	247.445	224	189	50.61	84.58
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	134	153	114.083	201	189	130.85	94.44
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	1,149	406	35.3163	978	974	241.04	99.58
	9	Plăți restante	58	133902	30070	22.4567	29,970	29870	99.67	99.67
	10	Creanțe restante	59	1287	1094	85.0039	930	790	85.01	84.95

*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

**) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2

Director General
Drajneanu Ion Cristian

Sef Serv. Financiar-Contabilitate
Anghelina Madalina Camelia

Sef Serv.RU- MRP
Cristescu Valentina



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

mii lei													
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	
					Aprobat		Preliminat 2019	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG nr.975/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	20,539	32,318	32,318	30,860	8,081	15,353	27,590	98,057	317.75	150.25
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	20,048	31,904	31,904	30,574	7,977	15,156	27,350	97,775	319.80	152.50
		din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:											
	a)		3	15,324	22,222	22,222	13,220	5,556	10,556	18,374	26,192	198.12	86.27
	a1)	din vânzarea produselor	4	14,160	21,924	21,924	12,840	5,481	10,414	18,303	26,192	203.99	90.68
	a2)	din servicii prestate	5	1,160	298	298	377	75	142	71		0.00	32.50
	a3)	din redevențe și chirii	6	0					0				
	a4)	alte venituri	7	4			3	0	0			0.00	75.00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	396	1,880	1,880	6,851	470	893	4,022	7,150	104.36	1730.05
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9						0				
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10						0				
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11						0				
	d)	din producția de imobilizări	12	171			15	0	0			0.00	8.77
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	213			2,851	0	0			0.00	1338.50
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	3,944	7,802	7,802	7,637	1,951	3,707	4,954	64,433	843.70	193.64
	f1)	din amenzi și penalități	15				4	0	0	0	58,231	1455775.00	
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16				29	0	0	263	528	1820.69	
		- active corporale	17				29	0	0	263	528	1820.69	
		- active necorporale	18					0	0				
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	104	679	679	679	170	323	501	679	100.00	652.88
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					0	0				
	f5)	alte venituri	21	9			2	0	0	0		0.00	22.22
	f6)	alte venituri aferente legii 232/2016	21a	3,831	7,123	7,123	6,923	1,781	3,384	4,190	4,995	72.15	180.71

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	%
					Aprobat		Preliminat 2019	din care:					
					conform HG nr.975/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
	2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	491	414	414	286	104	197	240	282	98.60	58.25
	a)	din imobilizări financiare	23						0				
	b)	din investiții financiare	24						0				
	c)	din diferențe de curs	25	484	414	414	282	104	197	240	282	100.00	58.26
	d)	din dobânzi	26	7			4	0	0			0.00	57.14
	e)	alte venituri financiare	27										
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)		28	25,668	32,270	32,270	35,451	8,067	15,596	27,521	39,782	112.22	138.11
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	25,389	31,856	31,856	35,259	7,963	15,396	27,280	39,500	112.03	138.88
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	4,403	5,252	5,252	8,092	1,311	2,538	7,286	12,028	148.64	183.78
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	2,178	3,397	3,397	5,286	847	1,641	4,067	6,493	122.83	242.70
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	497	1,666	1,666	1,268	417	805	2,438	4,071	321.06	255.13
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	348	371	371	209	93	179	194	209	100.00	60.06
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	18	38	38	13	10	18	38	57	438.46	72.22
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	75	72	72	69	18	35	53	70	101.45	92.00
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	71	121	121	65	30	58	59	60	92.31	91.55
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	989	990	990	1,046	245	479	815	1,151	110.04	105.76
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	273	249	249	2,698	62	120	561	1,002	37.14	988.28
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	32	67	67	20	17	32	27	21	105.00	62.50
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	2	41	41	4	10	20	12	4	100.00	200.00
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	9	5	5	3	1	2	3	3	100.00	33.33
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42					0	0	0			
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	9	5	5	3	1	2	3	3	100.00	33.33
	c)	prime de asigurare	44	20	21	21	13	5	10	12	14	107.69	65.00
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	2,193	1,788	1,788	2,786	447	865	3,192	5,514	197.92	127.04
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	1,016	500	500	1,309	125	242	2,186	4,130	315.51	128.84
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47										

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	%
					Aprobat		Preliminat 2019	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG nr.975/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48										
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	60	50	50	56	13	24	40	55	98.21	93.33
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	30	28	28	48	7	14	26	37	77.08	160.00
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51					0	0				
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	30	22	22	8	6	11	15	18	225.00	26.67
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53					0	0				
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					0	0				
		- ch.de promovare a produselor	55	30	22	22	8	6	11	15	18	225.00	26.67
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56										
		d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57										
		d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58										
		- pentru cluburile sportive	59										
		d3) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60										
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	92	116	116	105	29	56	81	105	100.00	114.13
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	265	281	281	132	70	136	133	130	98.48	49.81
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	129	146	146	61	37	71	68	64	104.92	47.29
		-interna	64	49	55	55	44	14	27	36	44	100.00	89.80
		-externa	65	80	91	91	17	23	44	32	20	117.65	21.25
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	37	41	41	38	10	20	29	38	100.00	102.70
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	33	53	53	21	13	26	24	21	100.00	63.64
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	230	290	290	250	73	140	198	255	102.00	108.70
		i1) cheltuieli de asigurare și pază	69	228	280	280	250	70	135	193	250	100.00	109.65
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70					0					
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	2	10	10		3	5		5		0.00
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72											
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73											
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74											

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	%
					Aprobat		Preliminat 2019	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG nr.975/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75										
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76										
		j) alte cheltuieli	77	460	457	457	875	114	221	501	780	89.14	190.22
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	37	37	37	31	9	18	25	31	100.00	83.78
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79										
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80										
	c)	ch. cu taxa de licență	81										
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82										
	e)	ch. cu taxa de mediu	83										
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	37	37	37	31	9	18	25	31	100.00	83.78
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	18,811	20,234	20,234	19,906	5,059	9,780	15,845	21,907	110.05	105.82
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	13,136	11,550	11,550	11,457	2,887	5,582	10,239	14,895	130.01	87.22
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	13,000	11,445	11,445	11,362	2,861	5,531	10,161	14,790	130.17	87.40
		a) salarii de bază	88	9,407	8,804	8,804	7,711	2,201	4,255	7,816	11,377	147.54	81.97
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	3,593	2,641	2,641	3,651	660	1,276	2,345	3,413	93.48	101.61
		c) alte bonificații (conform CCM)	90					0	0	0			
	C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	136	105	105	95	26	51	78	105	110.53	69.85
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	136	105	105	95	26	51	78	105	110.53	69.85
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93										
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94										
		b) tichete de masă;	95										

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	%
					Aprobat		Preliminat 2019	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG nr.975/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		c) vouchere de vacanță;	96										
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97										
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98										
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	4.548	7.683	7.683	7.483	1,921	3,714	4,816	5,917	79.07	164.53
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100										
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	624	463	463	463	116	224	525	825	178.19	74.20
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102	93	97	97	97	24	47	72	97	100.00	104.30
		d) cheltuieli de natura salariala conform Legii 232/2016	102a)	3.831	7,123	7,123	6,923	1,781	3,443	4,219	4,995	72.15	180.71
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	473	473	473	477	119	229	351	473	99.16	100.85
		a) pentru directori/directorat	104	194	194	194	198	49	94	144	194	97.98	102.06
		-componenta fixă	105	194	194	194	198	49	94	144	194	97.98	102.06
		-componenta variabilă	106										
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	279	279	279	279	70	135	207	279	100.00	100.00
		-componenta fixă	108	279	279	279	279	70	135	207	279	100.00	100.00
		-componenta variabilă	109										
		c) pentru cenzori	110										
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111						0				
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	654	528	528	489	132	255	439	622	127.20	74.77
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	2,138	6,333	6.333	7.230	1,584	3,060	4,124	5,534	76.54	338.17
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	2,734	2,866	2,866	2,896	717	1,385	1,141	897	30.97	105.93
	- către bugetul general consolidat	115	2.734	2,866	2,866	2,896	717	1,385	1,141	897	30.97	105.93	
	- către alți creditori	116											
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117								347			

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	%
					Aprobat		Preliminat 2019	din care:					
					conform HG nr.975/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
	d)	alte cheltuieli	119	270	216	216	299	54	104	202	299	100.00	110.74
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	2,747	3,100	3,100	3,407	775	1,498	2,689	3,880	113.88	124.03
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	-3,613	151	151	628	38	73	92	111	17.68	-17.38
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	948	1,055	1,055	1,389	264	510	833	1,155	83.15	146.52
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123						0				
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124						0				
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	4,561	904	904	761	226	437	741	1,044	137.19	16.68
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	4,561	904	904	761	226	437	741	1,044	137.19	16.68
		- din participarea salariaților la profit	127										
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor	128										
		- venituri din alte provizioane	129										
	2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	279	414	414	192	104	200	241	282	146.88	68.82
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131										
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132										
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133										
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	279	414	414	192	104	200	241	282	146.88	68.82
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135										
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	279	414	414	192	104	200	241	282	146.88	68.82
	c)	alte cheltuieli financiare	137						0				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	-5,129	48	48	-4,591	14	-243	69	58,275	-1269.33	89.51
		venituri neimpozabile	139	4,561	904	904	761	226	437	741	1,044	137.19	16.68
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	6,004	957	957	7,100	239	463	2,429	4,394	61.89	118.25
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141										
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	20048.00	31904.00	31904.00	30574.00	7977.00	15156.00	27350.00	97775.00	319.80	152.50
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	104.00	679.00	679.00	679.00	170	323	501	679.00	100.00	652.88

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	%
					Aprobat		Preliminat 2019	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG nr.975/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	3831	7123	7123	6923	1781	3384	4190	63226	913.27	180.71
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	25389	31856	31856	35259	7963	15396	27280	39500	112.03	138.88
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	13136	11550	11550	11457	2887	5582	10239	14895	130.01	87.22
	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	147a)	0	653	653						#DIV/0!	
	b)		147b)	0									
	c)		147c)	0									
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	300	321	321	288	321	321	321	321	111.46	96.00
	5	Nr.mediu de salariați- total, din care:	149	299	321	321	321	321	321	321	321	100.00	107.36
		numar mediu de salariați in activitate	149a	206	171	171	171	221	221	221	221	129.24	83.01
		numar mediu de salariați in nucleu	149b	93	150	150	150	100	100	100	100	66.67	161.29
	6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149a)/12*1000)	150	5,314	5,629	5,629	5,583	x	x	x	5,617	100.59	105.07
		b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 – rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	5,259	5,577	5,577	5,537	x	x	x	5,577	100.72	105.29
		c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	5,259	5,259	5,259	5,537	x	x	x	5,577	100.72	105.29
	7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	97	187	187	179	x	x	x	442	247.45	183.72
		b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	78	141	141	134	x	x	x	153	114.08	171.75

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	%
					Aprobat		Preliminat 2019	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG nr.975/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.149$	155					x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156					x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157					x	x	x			
		- pret mediu (p)	158					x	x	x			
		- valoare= $QPF \times p$	159					x	x	x			
		- pondere in venituri totale de exploatare = $Rd.157/Rd.2$	160					x	x	x			
	8	Plăți restante, din care:	161	123765	86635	86635	133902	133902	133902	133902	30070	22.46	108.19
	9	Creanțe restante, din care:	162	55	47	47	1287	1239	1191	1143	1094	85.00	2340.00
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163										
		- de la operatori cu capital privat	164	55	47	47	1287	1239	1191	1143	1094	85.00	2340.00
		- de la bugetul de stat	165										
		- de la bugetul local	166										
		- de la alte entitati	167										
	10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168										
	11	Redistribuirii/distribuii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169										
		- alte rezerve	170										
		- rezultatul reportat	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 evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

Director General
Drajneanu Ion Cristian



Sef Serv. Financiar-Contabilitate
Anghelina Madalina Camelia

Sef Serv.RU- MRP
Cristescu Valentina

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2018		%	Prevederi an precedent 2019		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Preliminat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2 *), din care:	15.786	16.595	105,12	24.516	23.258	94,87
1	Venituri din exploatare*)	15.586	16.104	103,32	24.102	22.972	95,31
2.	Venituri financiare	200	491	245,5	414	286	69,08

*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat

Director General
Drajneanu Ion Cristian



Sef Serv. Financiar-Contabilitate
Anghelina Madalina Camelia

Sef Serv.RU- MRP
Cristescu Valentina

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

INDICATORI			Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare		mii lei
				Aprobat 2019	Realizat 2019	an curent 2020	an 2021	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		26.805	23.999	38.435	14.750	3.950
	1	Surse proprii, din care:		3.100	294	27.585	3.900	3.950
		a) - amortizare		3.100	294	3.880	3.900	3.950
		b) - profit						
		c) aport capital social				23.705		
	2	Alocații de la buget		0			10.850	
	3	Credite bancare, din care:				0	0	
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		23.705	23.705	10.850	0	
		credite de angajament				10.850		
		aport capital social		23.705	23.705			
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		26.805	294	38.435	14.750	3.950
	1	Investiții în curs, din care:				0	0	
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:				0	0	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:				0	0	
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				0	0	
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închinate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				0	0	
	2	Investiții noi, din care:		26.625	149	37.533	11.350	1.400
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		26.625	149	37.533	11.350	1.400
		Achiziție utilaj lipit la un capăt	31.12.2019/31.12.2020	5	4	0	0	
		Presa cu celulă de fluid	31.12.2019/31.12.2020	7.285	0	7.285		
		Mașină de rutaj	31.12.2019/31.12.2020	700	0	700		
		Mașina de indoit conducte	31.12.2019/31.12.2020	750	0	750		
		Linie tehnologică de eloxare	31.12.2019/31.12.2020	2.000	0	2.000		
		Centru vertical de frezare CNC cu 5 axe	31.12.2019/31.12.2020	1.800	0	1.800		
		Laborator mobil	31.12.2019/31.12.2020	600	0	600		
		Nacela articulată	31.12.2019/31.12.2020	440	0	440		
		Stație de neutralizare a apei	31.12.2019/31.12.2020	1.000	0	1.000		
		Sursă de pompare aeronavă – Ground Power Unit (GPU)	31.12.2019/31.12.2020	300	0	300		
		Stație de monitorizare parametrii pentru cuptor tratament termic	31.12.2019/31.12.2020	230	0	230		
		Stație de măsurat în coordonate	31.12.2019/31.12.2020	1.400	0	1.400		
		Produse software	31.12.2019	2.360	70	1.650	500	
		Echipamente IT	31.12.2019	520	75	300		
		Sistem Tempest	31.12.2019	35				
		Achiziție echipament pentru autorizare SPSPU	31.12.2020			58		
		Achiziție mobilier /birotică	31.12.2020			50		
		Cuptor de tratament termic pentru călire și revenire în vid	31.12.2019/31.12.2020	3.000	0	3.000		
		Etuva	31.12.2019/31.12.2020	3.200	0	3.200		
		Sistem antiincendiu	31.12.2019/31.12.2020	1.000	0	1.000		
		Reabilitare sistemului de distribuție apă	31.12.2020			600		
		Soft trasabilitate produs	31.12.2020			320		
		Mașina de debitat cu jet de apă	12/31/2020/12/31/2021			1.500	1.500	
		Comanda numerică și cap de frezat CNC în 5 axe	12/31/2020/12/31/2021			1.750	1.750	
		Centru vertical de frezare CNC cu 5 axe	12/31/2020/12/31/2021			1.750	1.750	
		Compresor aer	12/31/2020/12/31/2021			300	300	
		Cabina de vopsit	12/31/2020/12/31/2021			300	300	
		Linie de testare pentru laborator	12/31/2020/12/31/2021			500	500	
		Cabina de sablare	12/31/2020/12/31/2021			200	200	
		Strung cu comandă numerică	12/31/2020/12/31/2021			1.250	1.250	
		Mașina universală automată pentru testarea la tracțiune și compresiune, 20 tone forță	12/31/2020/12/31/2021			900	900	
		Strung universal cu afișaj de cote	12/31/2020/12/31/2021			250	250	
		Banc hidraulic aeronavă	12/31/2020/12/31/2011			2.150	2.150	
		Mașina de cablaj	31.12.2021					
		Mașină universală de încercări mecanice	31.12.2021					
		Achiziție grup motor-generator	31.12.2022					1400
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închinate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		180	145	652	2.890	2.550
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		180	145	652	2.435	2.550
		Reabilitare hala structură - montaj	31.12.2019	30	29			
		Înlocuire suprafețe vibrate cu tamplarie	31.12.2019	150	116		0	

	Modernizare cladiri	31.12.2020			100		
	Reabilitare sistemului de distributie aer comprimat	31.12.2020			552	0	
	Reabilitarea sistemului de alimentare si distributie cu energie electrica	31.12.2021			0	455	
	Modernizare linie cadmiere	31.12.2021			0	990	
	Modernizare linie fosfatate-brunare	31.12.2021			0	990	
	Modernizare sistem distributie aer comprimat	31.12.2022					800
	Modernizare statie pompare vopsitorie finala	31.12.2022					1200
	Refacere luminatoare hala Prelucrari Mecanice	31.12.2022					150
	Refacere luminatoare hala Structura	31.12.2022					300
	Refacere instalatie pluviala interioara	31.12.2022					100
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:				0	0	
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				0	0	
	d) pentru bunurile luate in concesiune, inchinate sau in locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				0	0	
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale si necorporale)		0	0	250	510	0
	Extinderea si refacerea infrastructurii interne de comunicatii	31.12.2020			250		0
	Licente antivirus, Microsoft, software, autocad, catia	2019-/2022			0	510	0
	Rambursări de rate aferente creditelor pentru Investiții, din care:				0	0	
	a) - interne				0	0	
	b)- externe				0	0	

Director General
Drăneanu Ion Cristian



Director General Adjunct
Munteanu Victor

Director Tehnic
Vasilescu Bogdan

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2019		an curent 2020		an 2021		an 2022	
			Preliminat / 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	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1. Conversia in actiuni a obligatiilor bugetare conform art.4, alin.(2), lit. b) din O.G. nr.6/2019	31.12.2020	X	X		-45601				
2	Măsura 2. Anulare majorari si penalitati conform O.G. nr.6/2019	31.12.2020			58231	-58231				
3	Măsura 3 : Reducerea cheltuielilor de exploatare	31.12.2020	X	X	4241					
4	Măsura 4: Incasare creante	31.12.2021 31.12.2022						-100		-100
5	Măsura 5: Cresterea veniturilor din exploatare	31.12.2020 31.12.2022	X	X	394				503	
	TOTAL Pct. I		X	X	62866	-103832	0	-100	503	-100
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza1. Scaderea veniturilor din exploatare	31.12.2021	X	X			-48288			
2	Cauza 2. Cresterea cheltuielilor de exploatare	31.12.2021	X	X			-8888			
	TOTAL Pct. II		X	X			-57176			
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		-4,591	133902	62866	-103832	-57176	-100	503	-100

Director General
Drajneanu Ion Cristian



Sef Serv. Financiar-Contabilitate
Anghelina Madalina Camelia

Sef Serv.RU- MRP
Cristescu Valentina