

PROIECT BUGETUL ACTIVITĂȚII GENERALE 2017

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	BVC 2016 Lei	Realizat 2016	% Realizat din BVC	Prognost pentru 2017 Lei	% BVC 2017 din Realizat 2016
1. Cifra de afaceri netă	1	75,967,600	73,821,449	97.17%	78,800,000	106.74%
Producția vândută	2	75,477,600	73,287,742	97.10%	78,310,000	106.85%
Venituri din vânzarea mărfurilor	3	490,000	533,707	108.92%	490,000	91.81%
Venituri din subvenții de exploatare afereente cifrei de afaceri nete	4					
2. Variația stocurilor	5	2,500,000	429,614	17.18%	2,900,000	675.02%
Sold C	6	2,500,000	429,614	17.18%	2,900,000	675.02%
Sold D	7					
3. Producția imobilizată	8	250,000	391,330	156.53%	350,000	89.44%
4. Alte venituri din exploatare, din care:	9	1,800,000	1,672,031	92.89%	1,700,000	101.67%
venituri din vânzarea mijloacelor fixe	10	1,800,000	1,672,031	92.89%	1,700,000	101.67%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	11	80,517,600	76,314,424	94.78%	83,750,000	109.74%
5.a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	12	29,116,830	25,141,985	86.35%	28,285,640	112.50%
Alte cheltuieli materiale	13	6,337,030	6,078,547	95.92%	6,320,126	103.97%
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)	14	2,396,000	2,149,718	89.72%	2,200,000	102.34%
c) Cheltuieli privind mărfurile	15	465,000	503,977	108.38%	450,000	89.29%
6. Cheltuieli cu personalul, din care:	16	27,369,740	26,758,770	97.77%	29,810,000	111.40%
a) Salarii, inclusiv CA	17	20,200,000	19,533,907	96.70%	21,600,000	110.58%
b) Cheltuieli cu contribuțiile la asigurările și protecția socială	18	4,819,740	5,293,581	109.83%	5,100,000	96.34%
c) cheltuielile cu tichetele de masa	19	1,600,000	1,521,589	95.10%	2,500,000	164.30%
d) cheltuielile cu tichetele cadou	19A	300,000	198,600	66.20%	230,000	115.81%
e) fond premiere pt realizarea obiect.	19B	450,000	211,093	46.91%	380,000	180.02%
7.a) Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale	20	5,900,000	6,029,953	102.20%	6,900,000	114.43%
a.1) Cheltuieli	21	5,900,000	6,029,953	102.20%	6,900,000	114.43%
a.2) Venituri	22					
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante	23	0			0	
b.1) Cheltuieli	24					
b.2) Venituri	25					
8 Alte cheltuieli de exploatare:	26	3,350,000	3,288,231	98.16%	3,250,000	98.84%
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	27	2,850,000	2,902,317	101.84%	2,800,000	96.47%
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	28	250,000	234,495	93.80%	250,000	106.61%
8.3. Alte cheltuieli , din care:	29	250,000	151,419		200,000	132.08%
cheltuieli cu protecția mediului inconjurator	30	50,000	39,484	78.97%	50,000	126.63%

cheltuieli cu despăgubiri, amenzi, penalitati	31					
cheltuieli cu donații și cu activele cedate și alte operații de capital	32	200,000	93,484	46.74%	100,000	106.97%
cheltuieli formare și instruire personal			18,451		50,000	270.99%
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	33	-16,000	-364,293		0	0.00%
- Cheltuieli	34	500,000	155,000	31.00%	186,000	120.00%
-Venituri	35	516,000	519,293	100.64%	186,000	35.82%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	36	74,918,600	69,586,888	92.88%	77,215,766	110.96%
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:	37					
.- Profit	38	5,599,000	6,727,536	120.16%	6,534,234	97.13%
.- Pierdere	39					
9. Venituri din interese de participare	40					
.- din care, în cadrul grupului	41					
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate	42					
.- din care, în cadrul grupului	43					
11. Venituri din dobânzi	44	1,000	103	10.30%	1,000	970.87%
Alte venituri financiare	45	650,000	719,034	110.62%	700,000	97.35%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	46	651,000	719,137	110.47%	701,000	97.48%
Denumirea indicatorului	Nr.rd.	BVC 2016 Lei	Preliminat 2016	% Preliminat din BVC	Prognozat pentru 2017 Lei	% BVC 2017 din preliminat 2016
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante	47					
.- Cheltuieli	48					
.- Venituri	49					
13. Cheltuieli privind dobânzile	50	150,000	161,340	107.56%	150,000	92.97%
Alte cheltuieli financiare	51	500,000	799,257	159.85%	500,000	62.56%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	52	650,000	960,597	147.78%	650,000	67.67%
REZULTATUL FINANCIAR:	53					
.- Profit	54	1,000			51,000	
.- Pierdere	55		241,460			
14. REZULTATUL CURENT:	56					
.- Profit	57	5,600,000	6,486,076	115.82%	6,585,234	101.53%
.- Pierdere	58					
15. Venituri extraordinare	59					
16. Cheltuieli extraordinare	60					
17. REZULTATUL EXTRAORDINAR:	61					
.- Profit	62					
.- Pierdere	63					
VENITURI TOTALE	64	81,168,600	77,033,561	94.91%	84,451,000	109.63%
CHELTUIELI TOTALE	65	75,568,600	70,547,485	93.36%	77,865,766	110.37%
18. REZULTATUL BRUT:	66					
.- Profit	67	5,600,000	6,486,076	115.82%	6,585,234	101.53%
.- Pierdere	68					
19. IMPOZITUL PE PROFIT	69	100,000	214,703	214.70%	1,047,308	487.79%
20. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementul de mai sus	70					
21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:	71					
.- Profit	72	5,500,000	6,271,373	114.02%	5,537,926	88.30%

.- Pierdere	73					
	74					
22.NECESAR DE FINANTAT	75	15,961,470	13,668,879	85.64%	12,181,086	89.12%
Investitii	76	13,500,000	11,207,409	83.02%	9,000,000	80.30%
Rambursare credite si dobanzi	77	2,461,470	2,461,470	100.00%	3,181,086	129.24%
Rate leasing financiar	78					
Rate furnizori imobilizari	79					
	80					
23.SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR	81	15,961,470	13,668,879	85.64%	12,181,086	89.12%
Surse proprii, din care	82	9,550,000	9,168,879	96.01%	6,900,000	75.25%
amortizare	83	5,900,000	6,029,953	102.20%	6,900,000	114.43%
disponibilitati cofinantare	84					
Rambursare proiect	85					
Alte surse atrase-alte rezerve	86	3,650,000	3,138,926	86.00%	0	0.00%
Credite	87	6,411,470	4,500,000	70.19%	5,281,086	117.36%
Aport pt.majorarea CS	88					
	89					
24.REZERVE, din care	90					
Rezerva legala	91	280,000	324,304	115.82%	329,262	101.53%
Rezerve statutare	92					
Alte rezerve	93					
25.DIVIDENDE	94	1,578,925	1,578,925	100.00%	1,615,025	102.29%
26. PROFITULUI OPERATIONAL EBITDA	95	9,899,000	11,178,942	112.93%	11,834,234	105.86%
27.MARJA PROFITULUI DIN EXPLOATARE (%) , fara vanzari de active sau mijloace fixe	96	6.95%	8.82%	126.77%	7.80%	88.50%
28.MARJA PROFITULUI NET/CA, (%)	97	7.24%	8.50%	117.34%	7.03%	82.73%
Rata profit op EBITDA	98	13.03%	15.14%	116.21%	15.02%	99.17%
CURS MEDIU EURO	99	4.5	4.5		4.5	
<i>Nr mediu scriptic</i>		750	713	95.07%	770	107.99%
Rata profit brut		7.37	8.79	119.19%	8.36	95.11%
Rata profit net		7.24	8.50	117.34%	7.03	82.73%
Productivitatea muncii			103,536		102,338	98.84%

Director General
Ing. Dipl. CIMPEAN Gligor

SC IAMU SA BLAJ

MEMORIU EXPLICATIV PRIVIND FUNDAMENTAREA BVC PE ANUL 2017

La baza întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2017 s-au avut în vedere estimările pentru cifra de afaceri, din data de 10.03.2017, în valoare de 78.791.907 lei (curs 4,50 lei/€) și un număr mediu scriptic pe total an de 770 persoane .

S-au preliminat următoarele :

Cheltuieli cu personalul inclusiv tichete de masa	29.580.000 Lei
Salarii brute	21.600.000 Lei
Cheltuieli cu asigurarile și protecția socială, inclusiv celelalte fonduri	5.100.000 Lei
Tichete de masa	2.500.000 Lei
Premii pentru realizarea obiectivelor	380.000 Lei

Totalul salariilor cu fondurile aferente și premiile este 27.080.000 Lei.
Salariul lunar mediu brut preliminat inclusive sporuri și premii este în sumă de 2.931 Lei.

Cheltuielile de exploatare s-au preliminat la sumă de 77.207.673 Lei. Cheltuielile materiale totale sunt în sumă de 47.397.673 Lei, iar cheltuielile cu munca vie însumează 29.810.000 Lei (incluzând tichete cadou în sumă de 230.000 Lei și fondul de primiere pentru realizarea obiectivelor)

Ponderele cheltuielilor de personal (salarii, fonduri aferente și premii) în cifra de afaceri este de 34,37%. Ponderele tuturor cheltuielilor cu munca vie în cifra de afaceri este de 40,71%

Pentru 2017 s-a prevăzut următoarea structură de venituri și cheltuieli:

Venituri totale, din care:	84.442.907 Lei
- Venituri din exploatare	83.741.907 Lei
- Venituri financiare	701.000 Lei
- Venituri excepționale	0 Lei

Cheltuieli totale, din care:	77.857.673 Lei
- Cheltuieli pentru exploatare	77.207.673 Lei
- Cheltuieli financiare	650.000 Lei
- Cheltuieli excepționale	0 Lei

Profitul brut preliminat pentru anul 2017 este în sumă de 6.585.234 Lei

Cifra de afaceri	78.791.907 Lei
Rezultat din exploatare	6.534.234 Lei
Rezultat financiar – profit	51.000 Lei
Rezultat brut	6.585.234 Lei

Impozit pe profit	1.047.308 Lei
Profit net	5.537.926 Lei
Rezerva legala	329.262 Lei

Pentru activitatea de investitii s-a prevazut un plan de investitii in valoare de 9.000.000 Lei (2.000.000 Euro).

Pentru bilantul anului 2017 s-au preliminatat urmatoarele:

Active imobilizate	53.300.000 Lei
Stocuri	16.400.000 Lei
Creante	7.500.000 Lei
Numerar si disponibilitati	3.000.000 Lei
Cheltuieli in avans	20.000 Lei
Total active circulante	26.920.000 Lei
Obligatii curente	12.000.000 Lei
Capitaluri proprii	47.400.000 Lei
Imprumuturi pe termen lung	11.000.000 Lei
Alte obligatii pasive	9.820.000 Lei
Capital permanent	58.400.000 Lei
Total activ	80.220.000 Lei
Total pasiv	80.220.000 Lei

Principalii indicatori economic – financiari rezultati din BVC pentru anul 2017 sunt:

Lichiditate generala	2,24
Lichiditate intermediara	0,87
Solvabilitate generala	6,68
Rata profitului brut	8,36 %
Rata profitului net	7,03%
Perioada de recuperare a creantelor	34,28
Perioada de rambursare a datoriilor	54,85
Rotatia stocurilor	4,80
Productivitatea muncii	102.327 Lei
Ponderea cheltuielilor cu personalul in CA	36,69%
Nr. Mediu scriptic (persoane)	770
Rata profit exploatare	8,29%

Director General
Ing.Dipl Cîmpean Gligor

