

PROIECT BUGETUL ACTIVITĂȚII GENERALE 2016

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	Prognozat	Realizat in	Realizat	Prognozat	Prognozat
		pentru 2015 Lei	2015 Lei	% 2015	pentru 2016 Lei	pentru 2016 Euro
1. Cifra de afaceri netă	1	75,400,000	73,999,022	98.14%	75,967,600	16,881,689
Producția vândută	2	75,000,000	73,509,623	98.01%	75,477,600	16,772,800
Venituri din vânzarea mărfurilor	3	400,000	489,399	122.35%	490,000	108,889
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	4					
2. Variația stocurilor	5	-69,210	1,373,209	-1984.12%	2,500,000	555,556
Sold C	6		1,373,209		2,500,000	555,556
Sold D	7	69,210	0			
3. Producția imobilizată	8	300,000	232,061	77.35%	250,000	55,556
4. Alte venituri din exploatare, din care:	9	1,941,460	1,789,535	92.17%	1,800,000	400,000
venituri din vânzarea mijloacelor fixe	10	1,941,461	1,789,535	92.17%		0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	11	77,572,250	77,393,827	99.77%	80,517,600	17,892,800
5.a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	12	29,700,000	28,696,171	96.62%	29,116,830	6,470,407
Alte cheltuieli materiale	13	6,500,000	6,297,238	96.88%	6,337,030	1,408,229
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)	14	3,000,000	2,087,420	69.58%	2,396,000	532,444
c) Cheltuieli privind mărfurile	15	350,000	450,618	128.75%	465,000	103,333
6. Cheltuieli cu personalul, din care:	16	23,502,250	24,083,035	102.47%	27,369,740	6,082,164
a) Salarii, inclusiv CA	17	17,500,000	17,913,056	102.36%	20,200,000	4,488,889
b) Cheltuieli cu contribuțiile la asigurările și protecția socială	18	4,002,250	4,511,844	112.73%	4,819,740	1,071,053
c) cheltuielile cu tichetele de masa	19	1,700,000	1,519,885	89.41%	1,600,000	355,556
d) cheltuielile cu tichetele cadou	19A	300,000	138,250	46.08%	300,000	66,667
e) fond premiere pt realizarea obiect.	19B				450,000	100,000
7.a) Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale	20	6,300,000	5,870,995	93.19%	5,900,000	1,311,111
a.1) Cheltuieli	21	6,300,000	5,870,995	93.19%	5,900,000	1,311,111
a.2) Venituri	22					
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante	23	0	141,332		0	
b.1) Cheltuieli	24		141,332			
b.2) Venituri	25					
8 Alte cheltuieli de exploatare:	26	2,610,000	3,159,734	121.06%	3,350,000	744,444
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	27	2,200,000	2,790,697	126.85%	2,850,000	633,333
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	28	350,000	195,778	55.94%	250,000	55,556
8.3. Alte cheltuieli , din care:	29	60,000	173,259	288.77%	250,000	55,556
cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	30		48,918		50,000	11,111
cheltuieli cu despăgubiri, amenzi, penalități	31		120			
cheltuieli cu donații și cu activele cedate si alte operatii de capital	32	60,000	124,221	207.04%	200,000	44,444
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	33	50,000	110,595	221.19%	-16,000	-3,556
- Cheltuieli	34	450,000	516,000	114.67%	500,000	111,111
-Venituri	35	400,000	405,405	101.35%	516,000	114,667
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	36	72,012,250	70,897,138	98.45%	74,918,600	16,648,578
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:	37					
.- Profit	38	5,560,000	6,496,689	116.85%	5,599,000	1,244,222
.- 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	10,000	752	7.52%	1,000	222
Alte venituri financiare	45	500,000	811,436	162.29%	650,000	144,444
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	46	510,000	812,188	159.25%	651,000	144,667

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	Prognozat pentru 2015 Lei	Realizat in 2015 Lei	Realizat % 2015	Prognozat pentru 2016 Lei	Prognozat pentru 2016 Euro
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante	47		780			
- Cheltuieli	48		780			
- Venituri	49					
13. Cheltuieli privind dobânzile	50	120,000	217,137	180.95%	150,000	33,333
Alte cheltuieli financiare	51	300,000	879,731	293.24%	500,000	111,111
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	52	420,000	1,097,648	261.34%	650,000	144,444
REZULTATUL FINANCIAR:	53					
- Profit	54	90,000			1,000	222
- Pierdere	55		285,460			
14. REZULTATUL CURENT:	56					
- Profit	57	5,650,000	6,211,229	109.93%	5,600,000	1,244,444
- Pierdere	58					
15. Venituri extraordinare	59					
16. Cheltuieli extraordinare	60					
17. REZULTATUL EXTRAORDINAR:	61					
- Profit	62					
- Pierdere	63					
VENITURI TOTALE	64	78,082,250	78,206,015	100.16%	81,168,600	18,037,467
CHELTUIELI TOTALE	65	72,432,250	71,994,786	99.40%	75,568,600	16,793,022
18. REZULTATUL BRUT:	66					
- Profit	67	5,650,000	6,211,229	109.93%	5,600,000	1,244,444
- Pierdere	68					
19. IMPOZITUL PE PROFIT	69	900,000	279,745	31.08%	100,000	22,222
20. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementul de mai sus	70					
21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:	71					
- Profit	72	4,750,000	5,931,484	124.87%	5,500,000	1,222,222
- Pierdere	73					
	74					
22. NECESAR DE FINANȚAT	75	11,092,000	7,428,327	66.97%	15,961,470	3,546,993
Investiții	76	9,200,000	5,079,614	55.21%	13,500,000	3,000,000
Rambursare credite și dobânzi	77	1,892,000	2,348,713	124.14%	2,461,470	546,993
Rate leasing financiar	78					
Rate furnizori imobilizări	79					
	80					
23. SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR	81	11,092,000	7,428,327	66.97%	15,961,470	3,546,993
Surse proprii, din care	82	9,409,460	7,428,327	78.95%	9,550,000	2,122,222
amortizare	83	6,300,000	5,870,995	93.19%	5,900,000	1,311,111
disponibilitati cofinanțare	84					
Rambursare proiect	85					
Alte surse atrase-alte rezerve	86	3,109,460	1,557,332	50.08%	3,650,000	811,111
Credite	87	1,682,540		0.00%	6,411,470	1,424,771
Aport pt. majorarea CS	88					
	89					
24. REZERVE, din care	90					
Rezerva legala	91	282,500	310,561	109.93%	280,000	62,222
Rezerve statutare	92					
Alte rezerve	93					
25. DIVIDENDE	94	1,330,021	1,330,021	100.00%	1,578,925	350,872
26. PROFITULUI OPERATIONAL EBITDA	95	9,978,539	10,702,370	1.07	9,899,000	2,599,778
27. MARJA PROFITULUI DIN EXPLOATARE (%), fara vanzari de active sau mijloace fixe	96	7.17%	8.39%	117.12%	6.95%	6.95%
28. MARJA PROFITULUI NET/CA, (%)	97	6.30%	8.02%	127.24%	7.24%	7.24%
Rata profit op EBITDA	98	13.23%	14.46%	109.28%	13.03%	15.40%
CURS MEDIU EURO	99	4.4	4.445		4.5	4.5
<i>Nr mediu scriptic</i>		700	724	103.43%	750	750
Rata profit brut		7.49	8.39	112.01%	7.37	7.37
Rata profit net		6.30	8.02	127.24	7.24	7.24

Director General
Ing. Dipl. CIMPEAN Gligor



MEMORIU EXPLICATIV PRIVIND FUNDAMENTAREA
BVC PE ANUL 2016

La baza intocmirii BVC pe anul 2016 s-au avut in vedere estimarile din data de 08.01.2016 in valoare de 75.967.600 lei (curs 4,50 lei/€) si un numar mediu scriptic pe total an de 750 persoane .

S-au preliminat urmatoarele :

- cheltuieli cu personalul inclusiv tichete de masa = 27.369.740 lei din care:
- salarii brute (inclusiv toate sporurile) = 20.200.000 lei
- cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala inclusiv celelalte fonduri = 4.819.740 lei
- tichete masa = 1.600.000 lei
- premii pentru realizarea obiectivelor = 450.000 lei

Total salarii + fond.aferente + premii = 25.469.740 lei

- tichete masa = 1.600.000 lei

- salariul mediu brut preliminat inclusiv toate sporurile si premiile este in suma de = 2.830 lei

Cheltuieli de exploatare s-au preliminat la suma de 74.918.600 lei. Cheltuielile materiale totale sunt in suma de 47.548.860 lei si cheltuielile cu munca vie sunt in suma de 27.369.740 lei (incluzind si tichetele cadou in suma de 300.000 lei precum si fondul de premiere pentru realizarea obiectivelor).

Ponderea cheltuielilor de personal (salarii + fonduri aferente + premii) in cifra de afaceri este de 33,53%. Ponderea cheltuielilor privind salariile, premiile acordate inclusiv tichetele de masa si tichetele cadou in cifra de afaceri este de 36.03% .

Pentru anul 2016 s-au prevazut:

- Venituri totale de 81.168.600 lei si anume :
 - venituri din exploatare 80.517.600 lei
 - venituri financiare 651.000 lei
 - venituri exceptionale 0
 - Cheltuielile totale sunt in suma de 75.568.600 lei din care :
 - cheltuieli pentru exploatare 74.918.600 lei
 - cheltuieli financiare 650.000 lei
 - cheltuieli exceptionale 0
- Profit brut preliminat pe anul 2016 = 5.600.000 lei**
- cifra de afaceri 75.967.600 lei
 - rezultat din exploatare 5.599.000 lei
 - venit.financiare 651.000 lei
 - ch.financiare 650.000 lei
 - rezultatul financiar 1.000 lei

SC IAMU SA BLAJ

-venit. exceptionale	0
-ch.exceptionale	0
-rezultatul exceptional	0
-rezultatul brut al exercitiului	5.600.000 lei
- impozit profit (avandu-se in calcul reducerea impozitului pe profit aferenta profitului reinvestit	100.000 lei
-profit net	5.500.000 lei
-rezerve legale	280.000 lei

Pentru activitatea de investitii s-au prevazut cheltuieli de investitii in suma de 13.500.000 lei .

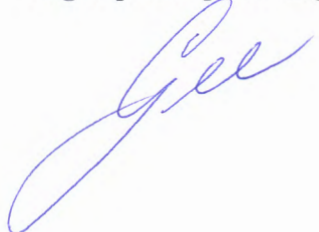
Pentru bilantul anului 2016 s-au preliminatat urmatoarele :

- active imobilizate	49.980.000 lei
- stocuri	14.400.000 lei
- creante	5.500.000 lei
- numerar si disponibilitati	2.000.000 lei
- cheltuieli in avans	20.000 lei
Total active circulante	21.900.000 lei
- obligatii curente	10.000.000 lei
- capitaluri proprii	41.400.000 lei
- imprumuturi termen lung	12.900.000 lei
- alte obligatii pasive	7.600.000 lei
- capital permanent	54.300.000 lei
Total activ =	71.900.000 lei
Total pasiv =	71.900.000 lei

Principalii indicatori economico – financiari rezultati din BVC pe anul 2016 se prezinta astfel:

	<u>Indicatori</u>
1.Lichiditate generala	2,2
2.Lichiditate intermediara	0,8
3.Solvabilitate generala	7,19
4.Rata profitului brut	7,37%
5.Rata profitului net	7,24%
6.Perioada de recup.a creantelor	26,1 zile
7.Perioada de rambursre a datoriilor	48 zile
8.Rotatia stocurilor	5,2 ori
9.Productivitatea muncii	101.290 lei/sal
10.Ponderea ch. cu personalul in CA	36,29%
11.Nr. mediu scriptic (persoane)	750
12.Rata profit operational (exploatare)	7,37%

Director general
Ing.Dipl Cîmpean Gligor



Director economic
Ec. Pătruța Mircea

