

Proiect BVC anul 2016

În anul 2016 se va continua aplicarea programului de restucturare a întregii activități a societății.

Scopul principal al aplicării acestui program îl reprezintă implementarea de tehnologii noi care să asigure societății o mare elasticitate și viteză de răspuns la modificările tot mai frecvente în structura cererii de pe piața textilelor.

Așa cum a fost concepută și dezvoltată pe parcursul anilor, societatea este captivă comenzilor pe serii lungi de fabricație, care asigură un nivel redus al marjei de profit.

Din această cauză pentru anul 2016 au fost scoase din fabricație produsele care erau la limita costurilor de producție sau cu o profitabilitate redusă, și s-au avut în vedere doar acele comenzi și contracte care au un grad ridicat de valorificare a potențialului economic existent în prezent.

Conform fundamentării programului de fabricație pentru anul 2016, se prelimină realizarea unei cifre de afaceri de **25.729 mii lei**, din care **24.607 mii lei** din vânzări export și intern.

În baza contractelor și prognozelor existente cu colaboratori interni și externi precum și a celor prevăzute a se încheia în urma acțiunilor de marketing demarate și planului tehnic aflat în derulare pentru anul 2016, s-a prevăzut a se realiza o producție marfă în sumă de **24.146 mii lei** cu următoarea structură:

- **Țesături**, din care: - **2.210,79 mii mp**
- **Consum** - **896,10 mii mp (40.53 %)**
- **Livrare** - **1.314,69 mii mp (59.47 %) cu o valoare de 7.284 mii lei**
- **Confecții** - **649.108 buc. cu o valoare de 16862 mii lei**

Comparativ cu anul 2015, producția marfă programată a se realiza prezintă o scădere de 4.54 %, dar sunt previziuni, în consecință pot capata, valori atât descrescătoare cât și crescătoare aceste estimări.

Programele de producție ale secțiilor se întocmesc în baza fișelor de lansare bazate pe comenzi ferme primite de la compartimentele Export și Vânzări Intern, precum și în baza prognozelor transmise de compartimentele respective pentru o perioadă mai mare de timp.

Pe baza programelor de producție s-au întocmit necesarele de fire și țesături, care se transmit la departamentul aprovizionare, care asigură cantitățile necesare conform defalcării lunare.

De asemenea, pe baza programelor de producție a fost stabilit necesarul de personal și utilaje și transmis la compartimentul Resurse Umane pentru asigurarea cu personal și la secția Mecano-Energetică pentru asigurarea utilităților (energie electrică, gaze naturale, apă industrială, etc.).

Pentru realizarea producției marfă de 24146 mii lei, consumul de materii prime și materiale conform fișelor tehnice ale produselor incluse în program, va fi de 14.147 mii lei reprezentând 58.59 % din total VPM.

Consumul de utilități aferent producției programate este de 2.746 mii lei reprezentând 11.37 % din total VPM. Față de anul precedent în care ponderea utilităților în total VPM a fost de 11,84% se prognozează o reducere a acestora cu 8.3%.

Pretul mediu avut în vedere la fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli, la utilități, comunicat de departamentul energetic al societății, este de :

Energie electrică	0,32 lei/kwh
Gaze naturale	1,50 lei/Smc
Apă industrială	7.00 lei/mc

Indicatorii sunt calculați pornind de la tarifele actuale pentru energie electrică, gaz metan, apă, agent termic.

Pentru realizarea producției marfă estimată, este necesar un fond de salarii de 4.171, mii lei, aferent unui număr mediu de 200 de salariați, în scădere față de 2015, cu 10.32%, ca urmare a aplicării programului de restructurare continuă a activității din anul 2015

Fondul pentru tichete de masă în sumă de 360 mii lei este calculat având ca bază valoarea actuală de 9,41 lei/tichet.

Impozitele și taxele în sumă de 286 mii lei sunt înregistrate conform declarațiilor transmise și a deciziilor de impunere stabilite de D.G.F.P. Locale.

Investițiile prevăzute a se realiza în anul 2016 sunt în sumă de **3.803** mii lei și reprezintă modernizări la o parte din utilajele existente, investiții tehnologice care asigură creșterea capacității de adaptabilitate a producției la solicitările pieței aflate într-o continuă schimbare. Aceste investiții sunt impuse de programul de restructurare a societății și de adaptare a procesului tehnologic la producția de serie scurtă în condiții de eficiență sporită.

Ca surse principale de acoperire a necesarului de fonduri pentru investiții menționăm:

- vânzări de active
- majorări de capital social prin aport de numerar
- Surse proprii asigurate prin închirierea spațiilor excedentare.

Nivelul veniturilor totale estimate pentru anul 2016 este de 25.766 mii lei.

Volumul total al cheltuielilor necesare realizării programului de fabricație este estimat la 25.576 mii lei.

Ca rezultat al activității de bază, se prelimina a se obține un profit de 729 mii lei.

Rezultatul contabil însă va fi puternic influențat de eventualele diferențe favorabile/nefavorabile între valoarea contabilă netă și valoarea obținută prin vânzare în cazul valorificării unor active și/sau utilaje.

Cheltuielile financiare se preliminară a fi în anul 2016 în valoare de 563 mii lei în scădere cu 32,4 % față de 2015, an în care nivelul acestora a fost de 833 mii lei.

Pentru realizarea obiectivelor strategice, pentru anul 2016 a fost prevăzut a se aplica un plan de măsuri de reducere a costurilor față de limitele antecalculat, în mod deosebit la utilități.

Pentru principalele produse se va urmări concentrarea acestora pe loturi de utilaje în scopul reducerii timpului de staționare a utilajelor cu montări/porniri generate de schimbarea frecventă a structurii.

Pentru aceasta s-au prevăzut în buget sumele necesare pentru asigurarea stocului de materii prime și materiale care să asigure continuitate în producție.

În sinteză, proiectul de buget pentru anul 2016 se prezintă astfel:

Cifra de afaceri	25.729 mii lei
Producția marfa	24.146 mii lei
Profit din exploatare	729 mii lei
Profit net	160 mii lei
Nr.mediu personal	200 salariați

Director General
Ing. Gheorghe DULHAI

Director economic
Ec.Luminita Burlacu