

Proiect BVC anul 2015

În anul 2015 se va aplica un program 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 2015 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.

Efectele aplicării programului de restructurare își vor face simțită prezența începând cu finele anului dar în mod evident în anul 2016.

Conform fundamentării programului de fabricație pentru anul 2015, se preliminară realizarea unei cifre de afaceri de **29.315 mii lei**, din care **28.386 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 2015, s-a prevăzut a se realiza o producție marfa în sumă de **27.925 mii lei** cu următoarea structură:

Țesături , din care:	- 2.657,87 mii mp
- consum	- 1.430,87 mii mp (53,83 %)
- livrare	- 1.227 mii mp (46,17 %) cu o valoare de 6.840 mii lei
Confecții	- 678.426 buc. cu o valoare de 21.085 mii lei

Comparativ cu anul 2014, producția marfă programată a se realiza prezintă o scădere de 27,40% .

Această scădere este consecința aplicării programului de restructurare a activității lasitex, luând în calcul încetarea colaborării principalul client al societății începând cu luna august 2015. Programul de restructurare presupune și reducerea personalului prin concediere colectivă, și menținerea în societate doar a numărului de salariați corespunzător comenzilor și contractelor certe, aflate deja în derulare sau în diferite faze de implementare.

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 perioada 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, la secția Mecano-Energetică pentru asigurarea utilităților (energie electrică, gaze naturale, apă industrială, etc.).

Pentru realizarea producției marfă de 27.925 mii lei, consumul de materii prime și materiale conform fișelor tehnice ale produselor incluse în program, va fi de 16.782 mii lei reprezentând 60,09 % din total VPM .

Consumul de utilități aferent producției programate este de 3.000 mii lei reprezentând 10,74 % din total VPM. Față de anul precedent în care ponderea utilităților în total VPM a fost de 11,20% se prognozează o reducere a acestora cu 4,28%.

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	1,45 lei/Smc
Apă industrială	6,46 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 5.388,61 mii lei, aferent unui număr mediu de 134 de salariați, în scădere față de 2014, cu 55,18%, (an în care numărul mediu de salariați a fost de 299), ca urmare a aplicării programului de restructurare a activității.

Fondul pentru acțiuni sociale, a fost prevăzut în limita sumei de 40 mii lei (reprezentând 49% din suma posibil a fi alocată, calculată conform prevederilor Codului Fiscal, dar s-au avut în vedere posibilitățile limitate de acoperire cu disponibil).

Fondul pentru tichete de masă în sumă de 409,95 mii lei este calculat având ca bază valoarea actuală de 9,35 lei/tichet.

Impozitele și taxele în sumă de 269 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 2015 sunt în sumă de 8.489 mii lei și reprezintă modernizări la o parte din utilajele existente, investiții tehnologice care asigură creșterea capacității de adaptabilitate a producției la solicitările pieții 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 2015 este de 29.984 mii lei.

Volumul total al cheltuielilor necesare realizării programului de fabricație este estimat la 31.085 mii lei.

Ca rezultat al activității de bază, se prelimina a se obține un rezultat negativ de 266 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 prelină a fi în anul 2015 în valoare de 845 mii lei în scădere cu 33,04 % față de 2014, an în care nivelul acestora a fost de 1.262,32 mii lei.

Pentru realizarea obiectivelor strategice, pentru anul 2015 a fost prevăzut a se aplica un plan de măsuri de reducere a costurilor față de limitele antecalulate, în mod deosebit la utilități, la coloranți și chimicale, cheltuieli cu personalul.

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 2015 se prezintă astfel:

Cifra de afaceri	29.315 mii lei
Producția marfa	27.925 mii lei
Profit din exploatare	-266 mii lei
Profit net	-1.101 mii lei
Nr.mediu personal	134

Director General
Ing. Gheorghe DULHAI

Director economic
ec. Frantz GHETEL