

**Raport
privind Bugetul de venituri si cheltuieli,
programul de investitii si organigrama pentru anul 2012**

In sedinta Consiliului de administratie din 4 nov. 2011 s-au prezentat propunerile managementului COMELF pentru anul 2012, dupa cum urmeaza:

1. Bugetul de venituri si cheltuieli, a fost elaborat avand in vedere urmatoarele:

1.1. Productia fizica creste cu 16,4% comparativ cu anul 2011, urmand sa fie de 12200 t, fata de 12169 t nivel maxim din 2007. Productivitatea va fi de 11,62 t / om, cu 12,5% mai mult ca anul anterior, respectiv peste nivelul celei din 2007, cand s-au realizat 10,93 t / om.

1.2. Productia valorica propusa este de 37,6 milioane €, respectiv o medie de peste 3,1 milioane € pe luna, cu o crestere esalonata astfel incat se ajunge la 3,4 milioane € / luna, din semestrul II. Fata de anul 2011 cresterea este de 17,5 %, iar productivitatea va fi de 35810 €/om fata de 27646 €/om in 2007, respectiv 29644 €/om in 2008.

1.3. La productia vanduta, cifra de afaceri si veniturile totale, cresterea este asemanatoare cu cea de la productia marfa. Este de retinut ca veniturile totale prevazute vor fi de 40 milioane €.

1.4. Profitul brut propus este de 1,7 milioane €, de peste 2,1 ori mai mare de cat se estimeaza pe 2011. Rata rentabilitatii la productia marfa este 4,52% fata de 2,5 % in 2011, respectiv 1,98% in 2008. Nivelul rentabilitatii va fi influentat si in anul 2012 de cheltuielile care trebuie facute pentru reconfigurarea profilului de fabricatie si continuarea asimilarii de noi tipuri de produse.

1.5. Numarul mediu al angajatilor este de 1050 oameni, cu 3,4% mai mult fata de media pe 2011, dar sub actualele efective, reducerea urmand sa se realizeze prin imbunatatirea structurii personalului, respectiv a raportului intre personalul direct productiv si cel indirect productiv.

1.6. Castigul mediu propus pe 2012 este de 525 €/om cu o crestere de 13,1 % fata de estimarile din 2011. Cresterea veniturilor salariale este inferioara cresterii productivitatii muncii, fiind deci sustinuta integral de aceasta. Ca urmare ponderea salariilor in productia marfa in 2012 este de 17,6 %, adica cel mai mic nivel din toti anii.

Pentru a motiva salariatii in cresterea performantei consideram ca, in contextul in care indicatorii propusi pe 2012 se situeaza peste nivelul celor mai bune rezultate din activitatea COMELF, castigul mediu este necesar sa urmeze acelasi trend si sa fie la nivelul cel mai bun realizat pe societate, respectiv 525 €/om in 2008. Majorarea urmeaza sa se realizeze atat prin corelarea veniturilor cu rezultatele, cat si prin o indexare a salariilor, in functie de evolutia rezultatelor.

Indicatorii in lei au fost calculati cu un curs mediu de 4,3 lei / €, avut in vedere si de guvernanti la elaborarea bugetului pe 2012 .

Defalcarea pe trimestre s-a facut in functie de perspectiva contractarii, numarul de zile lucratoare, influenta negativa a conditiilor specifice sezonului rece, un trend ascendent al volumului productiei, respectiv 3,5 milioane € in luna octombrie .

Ca atare productia marfa pe trimestre va fi defalcata astfel :

Trim.I	- 8100 mii €	- 21,54 %
Trim.II	- 9750 mii €	- 25,93 %
Trim.III	- 10350 mii €	- 27,53 %
Trim.IV	- 9400 mii €	- 25 %

La stabilirea profitului pe trimestre si luni propunem 2 rate de rentabilitate diferite, una pentru perioada de iarna, cu cheltuieli suplimentare pentru incalzit, iluminat, regii mai mari etc si alta pentru restul anului, respectiv :

- 2 % - trim.I si luna decembrie
- 5,14 % - intervalul aprilie – noiembrie

In Anexa 1 sunt prezentate in evolutie propunerile la nivelul COMELF, iar in Anexa 2 defalcarea pe trimestre. Propunerile de defalcare pe fabrici urmeaza sa fie elaborate in functie de eventualele completari/observatii ale AGOA.

2. Programul de investitii, a fost elaborat in trei variante (anexa 3):

2.1. Cu obiective in limita surselor proprii respectiv 950.000 euro.

2.2. Cu obiective pentru a caror realizare se vor atrage credite de 3.831.000 euro, suma totala fiind de 4.781.000 lei.

2.3. Cu obiective conform proiectului POS-CCE de dezvoltare in valoare de 10.951.521 euro, depus la AM-MECMA pentru analiza si decizie.

Fata de cele prezentate, propunem AGOA:

1. Aprobarea BVC pe anul 2012, respectiv:

-40.000.000 euro venituri totale

-38.850.000 euro cifra de afaceri

- 1.700.000 euro profit brut

Ceilalti indicatori sunt cei din anexa 1, iar defalcarea pe trimestre, cea din anexa 2.

Defalcarea BVC pe centre de profit se va face de catre conducerea executiva, cu aprobarea CA.

2. Aprobarea programului de investitii propus pe 2012, in cele trei variante.

Consiliul de administratie este imputernicit ca, in functie de raspunsul de la AM-POSCCE la proiectul de retehnologizare, sa decida care varianta se va aplica, sa stabileasca obiectivele de investitii pentru anul 2012 si competenta directorului general si a directorului economic de a angaja creditul necesar cu garantiile corespunzatoare impuse de normele bancii.

3. Aprobarea organigramei propuse pe anul 2012 avand in vedere un numar mediu de 1050 oameni (anexa 4).

4. Pentru asigurarea finantarii volumului crescut de activitate prevazut in BVC-ul pe 2012 se majoreaza competenta directorului general si a directorului economic de a angaja produse bancare la 7.000.000 CHF sau echivalentul in euro, si 500.000 euro pentru scrisori de garantie bancara cu garantiile corespunzatoare impuse de normele bancii, astfel incat societatea sa dispuna de fondurile necesare imediat de la inceputul anului.

**Presedinte CA
Ing. Savu Constantin**

**Director general,
ing. Stoian Dorin**

**Director economic,
ec. Pop Stefan**