

NOTA DE FUNDAMENTARE
a Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2019

Pentru anul 2019 prognozam venituri din exploatare inferioare estimarilor anului 2018. Aceste prognozari inferioare sunt generate de urmatoarele cauze obiective:

- intreaga productie din anul 2018 a fost executata pe baza de comenzi ocazionale, la fel si productia prognozata pentru anul 2019;
- a scazut continuu in ultimii ani piata de utilaje pentru agricultura, ramanand in executie in principal Masina de tratat seminte MTS3, Alimentator pentru MTS 3, cultivatoare si pluguri;
- s-au diminuat si solicitarile pentru confectii metalice;
- in functie de dotarea tehnica a societatii si calificarea fortei de munca, ne orientam pentru executia de piese de schimb si reparatii pentru utilajele din structura societatii, cat si pentru utilaje executate de alte societati sau din import si prestari de servicii;
- reducerea numarului de personal cu 2 persoane prin pensionare are influenta negativa asupra veniturilor societatii.

Executand in special piese de schimb si reparatii, in bugetul pentru anul 2019 am prevazut o reducere semnificativa a cheltuielilor cu materiile prime, avand in vedere ponderea acestora in pretul produselor, in care la utilaje ponderea cheltuielilor materiale este de 59 %, iar la piese de schimb si reparatii de 36 %.

De asemenea, in buget am prevazut si o reducere a cheltuielilor cu utilitatile, in special la gaz metan, la care am stabilit ca pentru tratamentele termice se vor da drumul la cuptoare cand vom avea productie pentru cel putin 10 ore pe zi.

In bugetul pentru anul 2019 am prevazut o reducere a cheltuielilor cu salariile corelat cu reducerea veniturilor din exploatare.

In anul 2018 s-a efectuat reevaluarea cladirilor, in vederea calcularii impozitului pe cladiri.

Fata de anul 2017, valoarea acestora s-a dublat, suma de 48.800 lei urmand a fi platita in urmatoorii ani.

Am prevazut reducerea cheltuielilor cu prestatii externe – cheltuieli care au o influenta negativa asupra rezultatelor societatii.

Ne mentinem in continuare pe piata de utilaje si piese de schimb pentru agricultura, participam la targuri si expozitii cu cataloage si pliante, pe care le actualizam permanent.

Actualizam permanent si pagina de web a societatii, mentinem in continuare pagina de reclama si publicitate din catalogul firmelor din domeniul agricol si zootehnic InfoFERMA – pagina rezervata pentru SC SEMBRAZ SA Sibiu.

Vom continua activitatea de modernizare si amenajare a spatiilor disponibile in vederea inchirierii (geamuri termopan, reparare acoperis, reparare scurgere apa pluviala, sistem de incalzire, etc).

Cu toate ca am prevazut in Bugetul de Venituri si Cheltuieli o reducere a veniturilor din exploatare, prognozam pentru anul 2019 o crestere a Rezultatului din exploatare cu 37 % fata de anul 2018.

In cursul anului 2018 au fost diminuate disponibilitatile societatii cu suma de 369.234 lei reprezentand redistribuirea catre actionari a diferentei de 0,50 lei pentru fiecare actiune. Scazand disponibilitatile societatii, veniturile financiare reprezinta o suma nesemnificativa in total venituri.

Cheltuielile conventional constante in perioada sezonului rece si lipsa de comenzi, ne obliga sa prognozam trim. I si IV cu pierderi, urmand ca in trim. II si III cand este campania agricola, sa recuperam aceste pierderi.

Pentru anul financiar 2019, ne propunem urmatoarele:

Indicator	Valoare
Venituri din exploatare	1.030.000 lei
Venituri financiare	4.000 lei
TOTAL VENITURI	1.034.000 lei
Cheltuieli din exploatare	1.018.000 lei
Cheltuieli financiare	2.000 lei
TOTAL CHELTUIELI	1.020.000 lei
Rezultat din exploatare	12.000 lei
Rezultat financiar	2.000 lei
REZULTAT BRUT	14.000 lei

Pentru anul 2019 optam pentru nivelul de impozitare fiscala 16 % - impozit pe profit.

ADMINISTRATOR UNIC



DIRECTOR GENERAL

Francu Constantin

DIRECTOR ECONOMIC

Cindulet Gheorghe