



Bulevardul Ficusului nr.44, Sector 1
Telefon 4021 5994104
Fax 4021 5994105
Cod 013975 - Bucuresti - Romania
E-mail office@romaero.com
Cod Unic Inregistrare 1576401 Atribut fiscal RO
Registrul Comertului J40/3940/1 991
Cont Bancar RO45RNCB0082044172700001
Banca B.C.R. Sucursala UNIREA
Capital social 15.615.372,50 lei

NOTA DE FUNDAMENTARE PRIVIND RECTIFICAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2013

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2013 a fost aprobat prin Hotararea de Guvern nr. 604/2013.

Analizand executia bugetara pentru primele 8 luni din 2013 propunem rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2013 astfel:

Mentinerea veniturilor din productia vanduta in valoare de 74.096 mii lei pentru anul 2013, acestea fiind conform estimarii din portofoliul de comenzi pentru anul 2013 si situatia incarcarii cu contracte cuprinsa in proiectul PLANULUI DE REDRESARE A S.C. ROMAERO S.A. pentru perioada 2012-2014 (3 ani).

Mentinerea veniturilor din vanzarea marfurilor in valoare de 9 mii lei estimate tinand cont de posibilitatile de valorificare a materialelor disponibile si de rezultatele obtinute in anul 2012.

Mentinerea veniturilor din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete in valoare de 3.520 mii lei, ele reprezentand:

- 3.457 mii lei - Venituri aferente aplicarii art. 10 din OUG nr. 95/2002. Veniturile estimate ca urmare a aplicarii prevederilor art.10 din OUG nr.95/2002 s-au calculat plecand de la un numar mediu maxim lunar de personal egal cu, 135 de salariati;
- 63 mii lei - Venituri din subventii acordate pentru angajarea tinerilor absolventi.

Mentinerea veniturilor din productia de imobilizari in valoare de 5.972 mii lei reprezentand investitii pentru dezvoltarea, modernizarea si optimizarea fluxurilor tehnologice ce estimam a se realiza pe cont propriu.

Cresterea veniturilor aferente costului productiei in curs de executie cu 6.090 lei reprezentand valoarea pregatirii fabricatiei pentru cele 2 noi programe (KC 390 Embraer si SMS Falcon).

Mentinerea altor venituri din exploatare in valoare de 5.381 mii lei reprezinta:

- Venituri din amenzi si penalitati aferente creantelor restante (1.700 mii lei);
- Cota parte din amortizarea aferenta investitiilor achizitionate din surse atrase tranferate in venituri (3.591 mii lei);
- Alte venituri (91 mii lei).

Mentinerea veniturilor din dobanzi in valoare de 6 mii lei – acestea s-au mentinut la nivelul valorii prognozate pentru bugetul anului 2012, avand in vedere ca nu se estimeaza o fluctuatie semnificativa a disponibilitatilor banesti care sa genereze venituri din dobanzi;

Alte venituri financiare in valoare de 12.904 mii lei – acestea s-au majorat fata de nivelul aprobat ca urmare a scaderii cursului valutar al USD fata de cel previzionat pentru anul 2013.

Cheltuieli de exploatare previzionate pentru anul 2013 sunt in valoare de 111.900 mii lei ceea ce reprezinta o crestere cu 23,25% fata de nivelul aprobat pentru anul 2013 ca urmare a neaprobarii Planul de Redresare al societatii. **Cresterea cheltuielilor reprezentand majorari si penalitati catre bugetul general consolidat al statului si OPSPi cu suma de 21.111 mii lei este efectul nefinalizarii actiunilor demarate pentru valorificarea unor active a caror valoare contabila este de 54.516 mii lei (Anexa 3).**

Cresterea cu 6,31% a cheltuielilor cu materiile prime si materiale consumabile (rd.34 si 35 din BVC – ul pe anul 2013) fata de nivelul aprobat se datoreaza in principal cresterii consumului de materiale utilizate pentru vopsirea unui numar de 22 aeronave ce vor fi vopsite in anul 2013. Mentionam ca in anul 2012 au fost vopsite doar 13 aeronave.

Deasemenea, in anul 2013 s-a inceput derularea unor programe noi de fabricatie aerestructuri (Programul SABCA pentru aeronavele Airbus A 330, A340, A380; IAI fuselajul posterior G 280; REIMS pentru aeronavele Airbus A 320; Aerovodochody pentru aeronavele Boeing 767; KC 390 pentru aeronavele EMBRAER), cu obligatia asigurarii materiale de catre S.C.ROMAERO S.A. Estimam pentru aceste programe noi, demarate in anul 2012, cheltuieli cu materiile prime si materiale suplimentare care se vor reflecta in bugetul pentru perioada 2013-2015.

Pentru cheltuielile cu utilitatile se previzioneaza o crestere de 10,40 % fata de valoarea aprobata ca urmare a cresterii preturilor utilitatilor, precum si a consumului de apa si gaze ca urmare a suplimentarii comenzilor pentru lucrari de frezare chimica.

Cheltuielile cu personalul vor inregistra o crestere cu 1,10% fata de nivelul aprobat ca urmare a neaprobarii Planul de Redresare al societatii cu efect in cresterea numarului mediu de personal de la 914 la 924 .

Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale in valoare de 10.784 mii lei - s-a tinut cont de punerile in functiune la sfarsitul anului 2012, pe parcursul anului 2012, precum si de planul de investitii pentru perioada 2013-2015.

Referitor la numarul mediu de salariati acesta creste de la 914 salariati la 924 salariati avand in vedere:

- faptul ca in sedinta din data de 01.04.2013, AGOA nu a aprobat Planul de masuri de redresare a activitatii S.C.ROMAERO S.A. in care s-a avut in vedere aplicarea unui plan de disponibilizare pentru perioada 2013 – 2014 (300 salariati, in doua etape, cu aplicarea legislatiei specifice in domeniu);
- modificarile legislative aparute in anul 2013, referitoare la industria de aparare.

Tinand cont de cele prezentate mai sus si de prevederile art.2 alin.1 din H.G. nr.604/14.08.2013, supunem spre avizare in Consiliul de Administratie si inaintare spre aprobare in Adunarea Generala a Actionarilor Bugetul de Venituri si Cheltuieli Rectificat pe anul 2013.

DIRECTOR GENERAL,
Constantin DINISCHIOTU



CONTABIL SEF,
Elena ANDREI

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Elena Andrei', written over a horizontal line.