

FUNDAMENTAREA
BUGETULUI
DE VENITURI
SI
CHELTUIELI

2020




CUPRINS

- 1. PREMISE SPECIFICE PENTRU FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI**
- 2. FUNDAMENTAREA INDICATORILOR DE PRODUCȚIE**
- 3. FUNDAMENTAREA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE**
- 4. FUNDAMENTAREA PRINCIPALELOR ELEMENTE DE PATRIMONIU**
- 5. INVESTIȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE**
- 6. INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI**

FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2020

1 PREMISE SPECIFICE PENTRU FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020, a avut la bază următoarele premise:

-  Deși a fost cunoscută apariția și extinderea epidemiei, ulterior a pandemiei Coronavirus COVID 19 în lume, inclusiv în România, în fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli (BVC) pe anul 2020 nu s-au putut estima efectele acestei pandemii și nici nu s-au luat în calcul influențele inestimabile în acest moment ale acestei situații fără precedent. Nu se cunoaște amploarea răspândirii acestui fenomen inedit în țările Europei Occidentale precum: Germania, Franța, Belgia, Italia, Cehia, UK, etc., țări în care funcționează principalii producători de automobile din Europa, țări în care activează și principalii clienți COMPA.


Nu putem estima impactul generat de pandemia COVID 19 asupra lanțului de asigurare a bazei materiale necesare proceselor de fabricație COMPA.


În aceste condiții, în care nu se cunoaște amploarea acestui fenomen, nu se cunoaște gravitatea efectelor asupra activității economice ale anului 2020, proiecția BVC pe 2020 la S.C. COMPA S.A. s-a efectuat făcându-se abstracție de existența pandemiei de COVID 19.


Prin urmare, în fundamentarea Cifrei de Afaceri (CA) și a Veniturilor incluse în Bugetul pe 2020 s-au avut în vedere:


- Volumele incluse în Contractele pe termen mediu și lung încheiate cu principalii parteneri;
- Evoluția volumelor primite de la Clienți, incluse în Scrisorile de nominalizare, cu rol de contract, semnate de partenerii de afaceri;
- Ultimele prognoze privind evoluția cantităților rezultate din programele de fabricație ale celor mai importanți clienți COMPA;
- Programele de asimilare în fabricație a unor produse noi, ca urmare a implementării proiectelor noi demarate cu anumiți clienți, ce vor avea impact asupra CA pentru următorii ani.



-  Programul de Investiții demarat în anul 2019, care continuă într-o mare măsură în 2020, când vor fi finalizate aceste programe, ce presupune în mod special investiții destinate asigurării necesarului de capacități de producție aferente fabricației de produse pentru autovehiculele Non Diesel, precum și pentru produse Non Auto, are fundamentat în BVC un volum al Cheltuielilor de Investiții de 105,5 mil. Ron (aprox. 22 mil. Euro). Finanțarea programului de Investiții va fi asigurată atât din resursele proprii COMPA cât și din Creditele de Investiții de 15 mil. Euro contractate în părți egale cu BRD Societe Generale și ING Bank.

-  Program de reducere a Costurilor aprobat de către Consiliul de Administrație și Top Managementul firmei având, pe baza Proiectelor de Îmbunătățire, cu impact asupra reducerii costurilor, proiecte elaborate pe fiecare Centru de Profit (CP) din cadrul firmei în care sunt antrenați majoritatea salariaților, fiind o acțiune motivantă, știind că din economiile obținute în cadrul fiecărui proiect, primesc, procentual din câștig, cei care au participat la realizarea acestor proiecte.

-  Cursul valutar luat în calcul pentru fundamentarea bugetului pe anul 2020 este de 4,8 lei/euro.

-  Inflația luată în calcul în BVC 2020 este de 3%.

2 FUNDAMENTAREA INDICATORILOR DE PRODUCȚIE

În fundamentarea indicatorilor de producție și de livrări pe anul 2020 s-au avut în vedere următorii factori:

- Contractele pe termen mediu și lung încheiate între COMPA în calitate de furnizor și principalii săi clienți;
- Ultimele prognoze de readaptare de parteneri pe anul 2020;
- Proiectele și produsele noi prevăzute a intra în fabricație în anul 2020, cum sunt:
 - Corp pompă injecție motoare pe benzină (GDI) pentru partenerul Delphi,
 - Valve pentru partenerul Bosch;
 - Componente pentru pompe de fluide WILO.

Nu a fost luat în calcul impactul extinderii epidemiei de Coronavirus COVID 19, în fundamentarea CA și a indicatorilor de producție.

În tabelul 2.1. sunt prezentați câțiva dintre indicatorii de producție aferenți anului 2020 comparativ cu nivelul realizat al acestora în 2019

Tabelul 2.1.

DENUMIRE INDICATORI	U/M	Realizări 2019	Prevederi BVC 2020	% col.4/col.3
1	2	3	4	5
Volumul cifrei de afaceri				
- în prețuri curente ale perioadei	mii lei	746.729	753.600	100,92
Numar mediu de salariați - total	pers.	1,996	1,975	98,95
Productivitatea muncii				
- în prețuri curente ale perioadei	mii lei/sal.	374,1	381,6	102,0
Volumul producției de export				
- în lei	mii lei	584.264	560.700	95,97
- în euro	mii E	123.129	116.800	94,86
Necesarul de import materiale				
- în lei	mii lei	63.111	64.800	102,7
- în euro	mii E	78.520	84.900	108,1

3. FUNDAMENTAREA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE

În proiecția Contului de Profit și Pierderi pe anul 2020, s-au avut în vedere:

- Informațiile privind volumele, incluse în Contractele încheiate cu clienții, pe termen lung și mediu, în Scrisorile de nominalizare și ultimele prognoze comunicate de clienți; programele de asimilare și de omologare de produse noi, informații care au stat la baza fundamentării CA și a veniturilor din exploatare. Veniturile incluse în BVC și CA sunt preconizate să crească cu 0,9% față de realizările anului trecut.
- Nivelul și structura costurilor de producție aferente produselor prevăzute în programele de fabricație pe categorii și grupe de produse, evoluțiile anumitor categorii de costuri cum sunt:
 - Costurile cu utilitățile;
 - Costurile cu personalul inclusiv transportul acestora de acasă la locul de muncă, din alte localități;
 - Costurile cu mentenanța, ținând cont de uzura mașinilor și a echipamentelor;
 - evoluțiile pe piața oțelurilor și a materialelor achiziționate, etc.;

Ținând cont de aceste evoluții ale costurilor precum și de structura producției pe grupe de produse luate în calcul, inclusiv a măsurilor de reducere a costurilor prin Proiectele de îmbunătățire, Costurile din exploatare vor avea o creștere de 1,6% față de realizările anului 2019.

Ca urmare a creșterii fără precedent a investițiilor în doi ani consecutivi (2019 și 2020), prin contractarea unor credite de investiții în anul 2019, cheltuielile financiare vor avea o creștere importantă în anul 2020 comparativ cu anul 2019.

- Prin urmare, Rezultatul brut și net vor înregistra scăderi față de realizările anului precedent: 77,6% din realizările anului 2019 la Profit Brut și 75,21% la Profit Net.
- Reiterăm faptul că în proiecție Contului de Profit și Pierdere pe anul 2020 nu s-au luat în calcul efectele imprevizibile în acest moment ale răspândirii epidemiei de Coronavirus COVID 19, fiind imposibilă cunoscerea, acum, a impactului acestui fenomen asupra activității din industria auto europeană și mondială.
- În tabelul 3.1 sunt prezentați sintetic, indicatorii din Structura Contului de Profit și Pierdere pe 2020.

Tabelul 3.1.(mii lei)

DENUMIRE INDICATORI	Realizări 2019	Prevederi BVC 2020	% col.4/col.3
1	3	4	5
Venituri totale, din care:	775.476	782.200	100,9
- venituri din exploatare, din care:	767.809	775.000	100,9
- cifra de afaceri	746.729	753.600	100,9
-venituri financiare	7.667	7.200	93,9
Cheltuieli totale, din care :	741.950	756.200	101,9
- cheltuieli din exploatare	730.917	742.300	101,6
- cheltuieli financiare	11.033	13.900	125,9
Rezultatul brut al exercițiului total, din care:	33.526	26.000	77,6
- rezultat din exploatare	36.893	32.700	88,6
- rezultat financiar	-3.367	-6.700	199,0
Impozit pe profit	817	1.400	171,3
Rezultatul net al exercițiului	32.709	24.600	75.21

4. FUNDAMENTAREA PRINCIPALELOR ELEMENTE DE PATRIMONIU

În tabelul 4.1 (de mai jos) este prezentată o sinteză a proiecției pe anul 2020, Situația Patrimoniului (Bilanț), evoluția principalelor elemente din activul și de pasivul Bilanțului incluse în BVC pe anul 2020.

Putem evidenția următoarele aspecte în evoluția acestora:

- Creșterea cu peste 7 % a Activelor necorporale ca urmare a implementării în partea a doua a anului 2020 a Modulului de resurse umane din cadrul Sistemului informatic integrat SAP.
- Creșterea Activelor corporale, cu deosebire a mașinilor și al echipamentelor, dar și a clădirilor, ca urmare a finalizării construcției unei hale noi de producție de 9.000 mp.
- Activele circulante vor avea evoluții asemănătoare CA și a veniturilor pe anul 2020 față de realizările anului 2019.
- Datoriile, în mod special, datoriile de peste 1 an, reprezentând datoriile bancare vor crește prin angajarea Creditelor pentru investiții de 15 mil. Eur contractate în 2019.
- Capitalurile, comparativ cu anul 2019, vor înregistra o ușoară scădere ca efect al reducerii profitului.

Tabelul 4.1. (mii lei)

SPECIFICAȚIE	Realizări 2019	Prevederi BVC 2020	% col.2/col.1
A	1	2	3
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL, din care:	459.369	481,357	104,8
1.Imobilizări necorporale	7.432	8.000	107,6
2.Imobilizări corporale	338.291	402.700	105,6
3.Imobilizări financiare	1.886	1.886	100,0
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care:	264.231	263,743	99,8
1.Stocuri	105.191	103.500	98,4
2.Creanțe	151.950	154.000	101,3
3.Casa și conturi la bănci	6.080	5.743	94,5
DATORII MAI MICI DE UN AN	118.018	121.100	102,6
DATORII MAI MARI DE UN AN	130.692	153.000	117,1
CAPITAL ȘI REZERVE	474.891	471.000	99,2



5. INVESTIȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

În cursul anului 2020 în Bugetul activității de investiții sunt prezentate atât sursele de finanțare cât și nivelul Cheltuielilor prevăzute.

- Resursele principale destinate finanțării Activității de Investiții îl reprezintă:
 - Resursele proprii ale COMPA provenite din:
 - Profitul net repartizat la Fondul de dezvoltare;
 - Amortizarea inclusă în prețul produselor livrate;
 - Resurse atrase, respectiv Creditele pentru Investiții în valoare de 15 mil. Euro, contractate în cursul anului 2019 cu BRD Societe Generale si ING Bank vor fi accesate parțial în 2020.
 - Cheltuielile de investiții prevăzute în BVC, depășesc 100 mil. Ron (peste 20 mil. Euro) fiind destinate cu precădere pentru achiziția de mașini și echipamente, precum și pentru finalizarea halei industriale de 9.000 mp a cărei construcție a demarat în 2019.

6. INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

Indicatorii economici cei mai reprezentanți aferenți BVC pe anul 2020 comparativ cu anul 2019 sunt prezentați în Tabelul 6.1. de mai jos

Tabelul 6.1.

DENUMIRE INDICATORI	U/M	Realizări 2019	Prevederi BVC 2020	% col.4/col.3
1	2	3	4	5
Rata rentabilității financiare	%	4,22	3,14	74,6
Viteza de rotație a activelor		1,03	1,01	98,01
Productivitatea muncii	mii lei/sal.	374,1	381,6	102,0
Rata de rulaj a creanțelor comerciale	zile	73,3	73,6	100,43
Rata de rulaj a datoriilor comerciale	zile	45,7	45,9	100,3
Rata de rulaj a stocurilor	zile	50,7	49,4	97,5
Gradul de îndatorare	%	0,51	0,57	111,5
Lichiditatea curentă		2,24	2,18	97,3
Lichiditatea imediată		1,35	1,32	98,19

**DIRECTOR GENERAL,
IOAN DEAC**

**DIRECTOR ECONOMIC,
IOAN MICLEA**

MINISTERUL INDUSTRIILOR SI COMERTULUI
 Unitatea Patrimoniala S.C.COMPA S.A.
 Adresa: Sibiu, Str. Henri Coanda nr. 8
 Cod Fiscal: R788767

BUGETUL ACTIVITATII DE INVESTITII

04

- lei - in preturi curente

SPECIFICATIE	Nr. rd.	Anul 2019 realizat	Exercitiul financiar : 2020				
			curent				
			TOTAL	din care:			
A	0	1	2	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
				3	4	5	6
I.RESURSE PENTRU FINANTARE - TOTAL(02+09)	01	131.383.758	140.363.758	64.613.758	64.913.758	62.563.758	54.673.758
RESURSE PROPRII - TOTAL(03-08)	02	87.958.194	105.363.758	48.713.758	49.013.758	60.963.758	53.073.758
-Disponibil la inceputul perioadei	03	8.595.619	30.363.758	30.363.758	29.513.758	42.913.758	33.973.758
-Amortiz. imobilizarilor corporale	04	46.653.866	50.400.000	12.300.000	12.400.000	12.700.000	13.000.000
-Sume repartizate din profitul net TOTAL, din care	05	32.708.709	24.600.000	6.050.000	7.100.000	5.350.000	6.100.000
- Fond Dezvoltare	06	32.708.709	20.710.000	6.050.000	6.100.000	3.960.000	4.600.000
- Rascumparare actiuni proprii COMPA		0	3.890.000		1.000.000	1.390.000	1.500.000
-Alte resurse	07	0	0	0	0	0	0
RESURSE ATRASE - TOTAL	08	43.425.564	35.000.000	15.900.000	15.900.000	1.600.000	1.600.000
-Credite noi angajate	9	43.425.564	28.600.000	14.300.000	14.300.000		
-Alte resurse (fonduri europene)	10	0	6.400.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
II.DESTINATIE RESURSE	11						
-Rambursare credite	12	0	6.600.000	0	0	3.300.000	3.300.000
-Acoperire deficit	13	0	0	0	0	0	0
-Finantarea investitiilor ((01-(12+13))	14	131.383.758	133.763.758	64.613.758	64.913.758	59.263.758	51.373.758
III.CHELTUIELI DE INVESTITII - din care:	15	101.020.000	105.500.000	35.100.000	21.000.000	23.900.000	25.500.000
-Achizitii imobilizari	16	101.020.000	105.500.000	35.100.000	21.000.000	23.900.000	25.500.000
-Cheltuieli in titluri de participare	17	0	0	0	0	0	0
IV. Rascumparare actiuni proprii COMPA	18		3.890.000		1.000.000	1.390.000	1.500.000
V.EXCEDENT (14-15)	19	30.363.758	24.373.758	29.513.758	42.913.758	33.973.758	24.373.758
DEFICIT (15-14)	20						

DIRECTOR GENERAL
 Ioan Deac

DIRECTOR ECONOMIC,
 Ioan Miclea

MINISTERUL INDUSTRIILOR SI COMERTULUI
 Unitatea Patrimoniala S.C.COMPA S.A.
 Adresa: Sibiu, Str. Henri Coanda nr. 8
 Cod Fiscal: R788767

SITUAȚIA PATRIMONIULUI

O2

- lei - in preturi curente

SPECIFICATIE	Nr. rd.	Anul 2019 realizari	Exercitiul financiar : 2020				
			curent				
			TOTAL	din care:			
				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
A	0	1	2	3	4	5	6
A. ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL, din care:							
(rd2+rd3+rd8+rd9+rd10+rd11)	O1	459.369.318	481.357.284	467.857.284	475.057.284	478.857.284	481.357.284
1.Imobilizari necorporale	O2	7.432.457	8.000.000	7.000.000	7.700.000	7.500.000	8.000.000
2.Imobilizari corporale	O3	381.231.402	402.700.000	390.200.000	396.700.000	400.700.000	402.700.000
2.1. Terenuri si constructii	O4	132.605.700	132.000.000	132.000.000	132.000.000	132.000.000	132.000.000
2.2. Instalatii tehnice si masini	O5	214.111.191	223.000.000	214.500.000	217.000.000	221.000.000	223.000.000
2.3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	O6	590.752	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
2.4. Imobilizari corporale in curs	O7	33.923.759	47.000.000	43.000.000	47.000.000	47.000.000	47.000.000
3.Investitii imobiliare	O8	67.571.395	67.571.395	67.571.395	67.571.395	67.571.395	67.571.395
3.Imobilizari financiare,alte active financiare	O9	1.885.889	1.885.889	1.885.889	1.885.889	1.885.889	1.885.889
4.Creante din proiecte europene	10	72.572	0	0	0	0	0
5.Creante privind impozitul pe profit amanat	11	1.175.603	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care:							
(rd13 +rd14+rd15+rd16)	12	264.231.235	263.742.500	261.992.500	260.992.500	262.842.500	263.742.500
1.Stocuri	13	105.190.554	103.500.000	105.000.000	103.000.000	103.000.000	103.500.000
2.Creante	14	151.949.589	154.000.000	151.500.000	152.000.000	153.500.000	154.000.000
3.Cheltuieli in avans	15	1.011.271	500.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	500.000
4.Casa si conturi la banci	16	6.079.821	5.742.500	4.392.500	4.892.500	5.242.500	5.742.500
C. DATORII MAI MICI DE UN AN, total, din care:							
(rd18+rd19+rd20+rd21+rd22)	17	118.017.722	121.100.000	118.300.000	117.600.000	118.900.000	121.100.000
1.Datorii financiare	18	4.898.783	5.100.000	4.900.000	4.900.000	5.000.000	5.100.000
2.Datorii comerciale si similare	19	94.827.692	96.000.000	96.000.000	95.000.000	95.500.000	96.000.000
3.Alte datorii	20	12.900.113	14.000.000	12.900.000	13.200.000	13.500.000	14.000.000
3.Venituri in avans	21	5.391.134	6.000.000	4.500.000	4.500.000	4.900.000	6.000.000
3.Provizioane mai mici de un an	22	0	0	0	0	0	0

MINISTERUL INDUSTRIILOR SI COMERTULUI
 Unitatea Patrimoniala S.C.COMPA S.A.
 Adresa: Sibiu, Str. Henri Coanda nr. 8
 Cod Fiscal: R788767

SITUAȚIA PATRIMONIULUI

O2

- lei - in preturi curente

D. DATORII MAI MARI DE UN AN, total, din care:	23							
(rd25+rd26+rd27+rd28+rd29)	24	130.692.268	153.000.000	134.500.000	134.300.000	133.300.000	153.000.000	
1.Datorii financiare	25	96.121.622	126.000.000	101.500.000	103.300.000	104.300.000	126.000.000	
2.Datorii comerciale	26	0	0	0	0	0	0	
3.Alte datorii	27	0	0	0	0	0	0	
3.Venituri in avans	28	34.435.001	27.000.000	33.000.000	31.000.000	29.000.000	27.000.000	
3.Provizioane mai mari de un an	29	135.645	0	0	0	0	0	
E. CAPITAL SI REZERVE (rd.31+rd.32+rd33+rd34+rd35+rd36)	30	474.890.563	470.999.784	477.049.784	484.149.784	489.499.784	470.999.784	
1.Capital social	31	21.882.104	21.882.104	21.882.104	21.882.104	21.882.104	21.882.104	
2.Rezerve din reevaluare	32	83.891.130	83.891.130	83.891.130	83.891.130	83.891.130	83.891.130	
3.Alte rezerve	33	276.217.534	276.217.534	276.217.534	276.217.534	276.217.534	276.217.534	
4.Ajustari alte rezerve	34	23.122.057	23.122.057	23.122.057	23.122.057	23.122.057	23.122.057	
5.Rezultatul reportat	35	65.886.959	65.886.959	65.886.959	65.886.959	65.886.959	65.886.959	
6.Rezultatul exercitiului	36	32.708.709	24.600.000	6.050.000	13.150.000	18.500.000	24.600.000	
7.Repartizarea profitului	37	28.817.930	24.600.000	0	0	0	24.600.000	
TOTAL CAPITALURI PROPRII	38	474.890.563	470.999.784	477.049.784	484.149.784	489.499.784	470.999.784	

In BVC NU s-a luat in calcul impactul in COMPA a Coronavirusului ca urmare a pandemiei la nivel national si international.

DIRECTOR GENERAL,
 Ioan Deac

DIRECTOR ECONOMIC,
 Ioan Miclea

MINISTERUL INDUSTRIILOR SI COMERTULUI
 Unitatea Patrimoniala S.C.COMPA S.A.
 Adresa: Sibiu, Str. Henri Coanda nr. 8
 Cod Fiscal: R788767

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2019

O3

lei -in preturi curente

Nr. crt.		Denumire indicator	S1	S2	S2-S1
1.	+	Profit sau pierdere		24.600.000	24.600.000
2.	+	Amortizari si provizioane		50.400.000	50.400.000
3.	-	Variatia stocurilor	105.190.554	103.500.000	1.690.554
4.	-	Variatia creantelor	151.949.589	154.000.000	-2.050.411
5.	+	Variatia datoriilor comerciale	94.827.692	96.000.000	1.172.308
6.	+	Variatia altor datorii	12.900.113	14.000.000	1.099.887
7.	-	Variatia altor elemente de activ	460.380.589	376.357.284	84.023.305
8.	+	Variatia altor elemente de pasiv	519.751.126	433.249.784,5	-86.501.342
9.	+	= Flux de numerar din activitatea de exploatare(A)			74.434.301
10.	-	Investitii efectuate		105.500.000	-105.500.000
11.	+	= Flux de numerar din activitatea de investitii(B)			-105.500.000
12.	+	Variatia datoriilor financiare	96.121.622	126.850.000	30.728.378
13.	+	= Flux de numerar din activitatea financiara(C)			30.728.378
14.		Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	6.079.821		
15.		Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei		5.742.500	
16.	= +	Flux de numerar net (A+B+C)			-337.321

S1 -sold la 31.12.2019

S2 -sold la 31.12.2020

DIRECTOR GENERAL,
Ioan Deac

DIRECTOR ECONOMIC,
Ioan Miclea

martie 2020

COMPFA 14-9-1002-03/A4/f,ed. a/98

MINISTERUL INDUSTRIILOR SI COMERTULUI
 Unitatea Patrimoniala S.C.COMPA S.A.
 Adresa: Sibiu, Str. Henri Coanda nr. 8
 Cod Fiscal: R788767

BUGETUL ACTIVITATII DE INVESTITII

04

- lei - in preturi curente

SPECIFICATIE	Nr. rd.	Anul 2019 realizat	Exercitiul financiar : 2020				
			curent				
			TOTAL	din care:			
A	0	1	2	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
				3	4	5	6
I.RESURSE PENTRU FINANTARE - TOTAL(02+09)	01	131.383.758	140.363.758	64.613.758	64.913.758	62.563.758	54.673.758
RESURSE PROPRII - TOTAL(03-08)	02	87.958.194	105.363.758	48.713.758	49.013.758	60.963.758	53.073.758
-Disponibil la inceputul perioadei	03	8.595.619	30.363.758	30.363.758	29.513.758	42.913.758	33.973.758
-Amortiz. imobilizarii corporale	04	46.653.866	50.400.000	12.300.000	12.400.000	12.700.000	13.000.000
-Sume repartizate din profitul net TOTAL, din care	05	32.708.709	24.600.000	6.050.000	7.100.000	5.350.000	6.100.000
- Fond Dezvoltare	06	32.708.709	20.710.000	6.050.000	6.100.000	3.960.000	4.600.000
- Rascumparare actiuni proprii COMPA		0	3.890.000		1.000.000	1.390.000	1.500.000
-Alte resurse	07	0	0	0	0	0	0
RESURSE ATRASE - TOTAL	08	43.425.564	35.000.000	15.900.000	15.900.000	1.600.000	1.600.000
-Credite noi angajate	9	43.425.564	28.600.000	14.300.000	14.300.000		
-Alte resurse (fonduri europene)	10	0	6.400.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
II.DESTINATIE RESURSE	11						
-Rambursare credite	12	0	6.600.000	0	0	3.300.000	3.300.000
-Acoperire deficit	13	0	0	0	0	0	0
-Finantarea investitiilor ((01-(12+13))	14	131.383.758	133.763.758	64.613.758	64.913.758	59.263.758	51.373.758
III.CHELTUIELI DE INVESTITII - din care:	15	101.020.000	105.500.000	35.100.000	21.000.000	23.900.000	25.500.000
-Achizitii imobilizari	16	101.020.000	105.500.000	35.100.000	21.000.000	23.900.000	25.500.000
-Cheltuieli in titluri de participare	17	0	0	0	0	0	0
IV. Rascumparare actiuni proprii COMPA	18		3.890.000		1.000.000	1.390.000	1.500.000
V.EXCEDENT (14-15)	19	30.363.758	24.373.758	29.513.758	42.913.758	33.973.758	24.373.758
DEFICIT (15-14)	20						

DIRECTOR GENERAL
 Ioan Deac

DIRECTOR ECONOMIC,
 Ioan Miclea

martie 2020

COMPA 14-9-1002-02.A4.1. Ed a/98

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PE ANUL 2020
MAIN ECONOMIC AND FINANCIAL INDICATORS FOR THE YEAR 2020

Nr crt	DENUMIRE INDICATORI NAME OF INDICATOR	MOD DE CALCUL CALCULATION METHOD	REZULTAT RESULT
1	INDICATORI DE LICHIDITATE / LIQUIDITY INDICATORS		
1.1	Lichiditate curente The current liquidity	Active curente / Datorii curente Current assets / Current liabilities	2,18
1.2	Lichiditate imediată / Immediate liquidity	(Active curente – Stocuri) / Datorii curente (Current assets – Stocks) / Current liabilities	1,32
2	INDICATORI DE RISC / RISK INDICATORS		
2.1	Gradul de îndatorare Indebtedness ratio	(Datorii nete / Capitaluri proprii) (/)	0,57
2.2	Gradul de acoperire a dobânzilor Coverage of interest	Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit / cheltuieli cu dobânda Profit before interest and corporate tax payment / interest expense	27,67
3	INDICATORI DE GESTIUNE / ADMINISTRATION INDICATORS		
3.1	Rata de rulaj a stocurilor Stocks turnover rate	(stoc mediu / cifra de afaceri) x 360 (The average stock / turnover) x 360	49,4 zile days
3.2	Rata de rulaj a creanțelor comerciale Trade receivables turnover rate	(sold mediu client / cifra de afaceri) x 360 (average balance client / turnover) x 360	73,6 zile Days
3.3	Rata de rulaj a datoriilor comerciale Turnover rate of the commercial debt	(sold mediu furnizori / cifra de afaceri) x360 (average balance supplier / turnover) x 360	45,9 zile days
3.4	Viteza de rotație a activelor imobilizate The rotation speed of fixed asset	cifra de afaceri / active imobilizate turnover / fixed assets	1,57
3.5	Viteza de rotație a activelor totale The rotation speed of total asset	cifra de afaceri / total active turnover / total assets	1,01
4	INDICATORI DE PROFITABILITATE / PROFITABILITY INDICATORS		
4.1	Rentabilitatea capitalului angajat The ROE (Return on equity)	(profit înaintea plății dobânzii și impozit pe profit / capitalul angajat) x100 (profit before interest payments and tax / engaged capital) x 100	4,32 %
4.2	Rata rentabilității financiare Financial rate of return	(profit net / venituri totale) x100 (net profit / total income) x 100	3,14 %
5	INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE / EARNINGS PER SHARE INDICATORS		
5.1	Rezultatul pe acțiune Result per share	profit net / număr de acțiuni net profit / share	0,11 lei/acțiune RON/share
6	INDICATORI DE EFICIENTA / EFFICIENCY INDICATORS		
6.1	Productivitatea muncii Labor productivity	cifra de afaceri / număr mediu personal turnover / average number of personnel	381,6 mii lei/ pers. Th. RON/pers

**DIRECTOR GENERAL,
GENERAL MANAGER
IOAN DEAC**

**DIRECTOR ECONOMIC,
FINANCIAL MANAGER
IOAN MICLEA**