

FUNDAMENTAREA
BUGETULUI
DE VENITURI
SI
CHELTUIELI

2015



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



SIR OHSAS 18001:2008
Sistem de Management Certificat
Nr. cert. TRR 126 0105
Valabil până la 13.06.2015



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel. +40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

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



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel. +40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro



FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2015

1 PREMISE SPECIFICE PENTRU FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Anul 2015 va fi un an cu mari provocări în domeniul investițiilor, investiții menite să asigure creșteri importante de capacități în următoarele domenii:

- creșterea capacităților în domeniul fabricației pentru componente (Rampă comună) sisteme de injecție de tip Bosch. Va crește numărul de celule de fabricație a acestor componente de la 6 câte vor fi puse în funcțiune în anul 2014 la 17 celule câte vor fi necesare încă de la începutul anului 2015; Asigurarea capacităților de producție pentru fabricarea corpului injector NHB-MX-13, destinate pentru sisteme de injecție autovehicule grele - Delphi Anglia;
- cofinanțarea Liniei de galvanizare Zinc-Nichel, finanțate în proporție de 50% de Guvernul Norvegian și 50% de Compa, cu finalizare la finele anului 2015;
- cofinanțarea Liniei de forjare orizontală de mare productivitate finanțată în proporție de 48.5% din fonduri structurale europene Programul POȘCE 2007-2013 și 51.5% de către Compa;
- alte cheltuieli de investiții pentru dotări și creșteri de capacități în scopul realizării de produse noi pentru Dacia și alți parteneri.

Creșterea cifrei de afaceri cu 9.5% în anul 2015 față de anul 2014 pe total societate. Cele mai importante creșteri vor fi consemnate în domeniile:

- producția de componente pentru Sisteme de injecție autoturisme generația 5 și 6, pentru Delphi;
- fabricația de piese și subansamble mecano-sudate pentru partenerul Haulotte-Franta.

Începerea fabricației de serie la Linia forjare-Schuller pentru componente forjate și prelucrate prin așchiere pentru Honeywell și Dacia.

Asigurarea necesarului de resurse financiare atât pentru finanțarea investițiilor masive ce trebuie realizate în anul 2015 și 2016 cât și pentru finanțarea capitalului de lucru suplimentar ca urmare creșterii cifrei de afaceri.

Creșterea productivității muncii ca urmare creșterii volumului producției realizate precum și al investițiilor de echipamente puse în funcțiune în acest an.

Cursul valutar luat în calculul fundamentării BVC 2015 este de 4.45 lei/euro.

Nivelul de inflație luat în calcul este de 1.5% pe anul 2015.



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel. +40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro



2 FUNDAMENTAREA INDICATORILOR DE PRODUCȚIE

În procesul de fundamentare a indicatorilor de producție și respectiv de livrări (producția marfă fabricată și cifra de afaceri) s-au avut în vedere următorii factori:

- Programele de dezvoltare și a necesarului de volume comandate de către principalii parteneri ai COMPA pentru anul 2015. Evoluția cererilor pentru anul 2015 vizează:
 - creșteri importante pentru corp injector Euro-5 și Euro-6 pentru sistemele de injecție partener Delphi;
 - creșterea producției de piese și subansamble mecano-sudate pentru Haulotte Franța;
 - creșterea volumelor de componente (Rampă comună) pentru sistemele de injecție – partener Bosch.

Evoluția principalilor indicatori este prezentată în tabelul de mai jos: Tabelul 2.1.

Tabelul 2.1.

DENUMIRE INDICATORI	U/M	Realizări 2014	Prevederi BVC 2015	% col.4/col.3
1	2	3	4	5
Volumul cifrei de afaceri				
- în prețuri curente ale perioadei	mii lei	421.122	461.000	109,5
Numar mediu de salariati - total	pers.	1660	1700	102,4
Productivitatea muncii				
- în prețuri curente ale perioadei	mii lei/sal.	253,7	271,2	106,9
Volumul producției de export				
- în lei	mii lei	292.345	320.400	109,6
- în euro	mii E	66.001	72.000	109,1
Necesarul de import materiale				
- în lei	mii lei	186.318	220.000	118,1
- în euro	mii E	41.920	49.500	118,1

3. FUNDAMENTAREA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE

Elementele din structura **Contului de profit și pierdere** cuprinse în BVC au următoarea evoluție:

- veniturile totale înregistrează o creștere de 8.1% în anul 2015 față de realizările anului 2014.
- cifra de afaceri crește cu 9.5% în anul 2015 față de 2014.
- rezultatul brut și net asigură o creștere preconizată a profitului brut și net de 7% la profitul brut și respectiv de 7.6% la profitul net.



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro



Tabelul 3.1.(mii lei)

DENUMIRE INDICATORI	Realizări 2014	Prevederi BVC 2015	% col.4/col.3
1	3	4	5
Venituri totale, din care:	435.548	470.900	108,1
- venituri din exploatare, din care:	429.354	464.500	108,2
- cifra de afaceri	421.122	461.000	109,5
- venituri financiare	6.194	6.400	100,3
Cheltuieli totale, din care :	406.939	440.300	108,2
- cheltuieli din exploatare	398.183	431.200	112,5
- cheltuieli financiare	8.756	9.100	103,9
Rezultatul brut al exercițiului total, din care:	28.609	30.600	107,0
- rezultat din exploatare	31.171	33.300	106,8
- rezultat financiar	-2562	-2.700	105,4
Impozit pe profit	4.723	4.900	103,7
Rezultatul net al exercițiului	23.886	25.700	107,6

4. FUNDAMENTAREA PRINCIPALELOR ELEMENTE DE PATRIMONIU

În Tabelul 4.1.de mai jos este prezentată evoluția principalelor elemente de activ (imobilizări corporale, necorporale și financiare precum și activele circulante). Sunt prezentate, comparativ cu anul anterior (2014) și elemente de pasiv: Capitalul propriu al firmei și datoriile.

Tabelul 4.1.(mii lei)

SPECIFICAȚIE	Realizări 2014	Prevederi BVC 2015	% col.2/col.1
A	1	2	3
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL,din care:	319.275	366.296	114,7
1.Imobilizări necorporale	4.481	5.200	115,8
2.Imobilizări corporale	307.908	358.000	116,3
3.Imobilizări financiare	2.609	2.609	100,0
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care:	139.636	153.164	109,7
1.Stocuri	59.973	66.000	110,0
2.Creanțe	77.577	85.000	109,6
3.Casa și conturi la bănci	810	864	106,7
DATORII MAI MICI DE UN AN	75.737	86.245	113,9
DATORII MAI MARI DE UN AN	59.120	84.934	143,7



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro



SPECIFICAȚIE	Realizări 2014	Prevederi BVC 2015	% col.2/col.1
A	1	2	3
CAPITAL ȘI REZERVE	324.055	348.282	107.5

Se evidențiază o creștere cu 16.3% a imobilizărilor corporale ca urmare investițiilor preconizate.

Actiunile circulante au o evoluție comparabilă cu cea a cifrei de afaceri.

Datoriile cresc ca urmare accesării liniilor de credit într-o proporție sporită și creșterii datoriilor comerciale ca urmare creșterii cifrei de afaceri.

5. INVESTIȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

În anul 2015 există prevăzut în Bugetul de Venituri și Cheltuieli un program important de investiții în domenii precum:

- creșterea capacității pentru componente de tip "Common Rail" pentru Bosch;
- asigurarea capacităților de producție pentru Corp injector sisteme de injecție autovehicule grele – partener Delphi Anglia;
- cofinanțare la proiectul pentru achiziția Liniei de galvanizare Zinc-Nichel, finanțat în proporție de 50% de Guvernul Norvegiei și de 50% de către Compa;
- cofinanțarea Liniei de forjare de mare productivitate cu 51.5% Compa și 48.5% prin programul european POSCEE 2007-2013.

6. INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI

Principalii indicatori economico - financiari rezultați din fundamentarea prezentului Buget de Venituri și Cheltuieli sunt prezentați în Tabelul 6.1. de mai jos

Tabelul 6.1.

DENUMIRE INDICATORI	U/M	Realizări 2014	Prevederi BVC 2015	% col.4/col.3
1	2	3	4	5
Rata rentabilității financiare	%	5,5	5,5	100,0
Viteza de rotație a activelor		0,9	0,9	100,0
Productivitatea muncii	mii lei/sal.	253,7	271,2	106,9
Rata de rulaj a creanțelor comerciale	zile	66,3	66,4	100,1
Rata de rulaj a datoriilor comerciale	zile	56,0	58,6	104,6
Rata de rulaj a stocurilor	zile	51,3	50,2	97,8



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



SIR OHSAS 18001:2008
Sistem de Management Certificat
Nr. cert. TRR 126 0105
Validat până la 13.06.2015



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel. +40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

DENUMIRE INDICATORI	U/M	Realizări 2014	Prevederi BVC 2015	% col.4/col.3
1	2	3	4	5
Gradul de îndatorare	%	15,4	19,6	127,3
Lichiditatea curentă		1,84	1,78	96,7
Lichiditatea imediată		1,05	1,01	96,2

**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: R 788767

BUGETUL ACTIVITATII GENERALE

O1

- lei - in preturi curente

SPECIFICATIE	Nr. rd.	Anul 2014 realizari	Exercitiul financiar : 2015				
			curent				
			TOTAL	din care:			
				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
A	0	1	2	3	4	5	6
I.VENITURI TOTALE,din care: (rd.2+rd.4)	O1	435,548,294	470,900,000	112,100,000	119,600,000	117,100,000	122,100,000
1.Venituri din exploatare,total,din care:	O2	429,353,602	464,500,000	110,500,000	118,000,000	115,500,000	120,500,000
a) cifra de afaceri	O3	421,121,804	461,000,000	110,000,000	117,000,000	114,500,000	119,500,000
2.Venituri financiare	O4	6,194,692	6,400,000	1,600,000	1,600,000	1,600,000	1,600,000
II. CHELTUIELI TOTALE,din care: (rd.06+rd.12)	O5	406,938,915	440,300,000	104,600,000	111,400,000	109,400,000	114,900,000
1.Cheletuieli ptr.exploatare,total din care:	O6	398,182,933	431,200,000	102,400,000	109,200,000	107,100,000	112,500,000
a) cheltuieli materiale, total	O7	230,988,380	263,000,000	61,000,000	67,000,000	66,000,000	69,000,000
b) cheltuieli cu personalul	O8	89,219,750	81,400,000	19,300,000	20,400,000	20,200,000	21,500,000
c) cheltuieli cu energia si apa	O9	20,744,871	23,000,000	6,700,000	5,400,000	5,000,000	5,900,000
d) ajustarea valorii imob.corporale si necorporale	10	27,734,360	28,200,000	6,500,000	7,200,000	7,200,000	7,300,000
e) alte cheltuieli de exploatare	11	29,495,572	35,600,000	8,900,000	9,200,000	8,700,000	8,800,000
2. Cheltuieli financiare	12	8,755,982	9,100,000	2,200,000	2,200,000	2,300,000	2,400,000
3. Rezultatul brut al exercitiului (rd.01-rd.05)	13	28,609,379	30,600,000	7,500,000	8,200,000	7,700,000	7,200,000
4. Impozit pe profit	14	4,723,249	4,900,000	1,200,000	1,300,000	1,250,000	1,150,000
II.REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI (rd.13-rd.14)	15	23,886,130	25,700,000	6,300,000	6,900,000	6,450,000	6,050,000

DIRECTOR GENERAL,
Ioan Deac

DIRECTOR ECONOMIC,
Ioan Miclea

SITUATIA PATRIMONIULUI

O2

- lei - in preturi curente

SPECIFICATIE	Nr. rd.	Anul 2014 realizari	Exercitiul financiar : 2015				
			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)	O1	319,275,439	366,296,279	318,826,279	333,816,279	364,406,279	366,296,279
1.Imobilizari necorporale	O2	4,480,741	5,200,000	4,700,000	4,900,000	5,100,000	5,200,000
2.Imobilizari corporale	O3	307,907,620	358,000,000	311,030,000	325,820,000	356,210,000	358,000,000
2.1. Terenuri si constructii	O4	187,798,079	189,300,000	188,200,000	188,600,000	189,000,000	189,300,000
2.2. Instalatii tehnice si masini	O5	79,935,209	118,500,000	81,600,000	93,000,000	117,000,000	118,500,000
2.3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	O6	242,625	200,000	230,000	220,000	210,000	200,000
2.4. Imobilizari corporale in curs	O7	39,931,707	50,000,000	41,000,000	44,000,000	50,000,000	50,000,000
3.Imobilizari financiare	O8	2,608,932	2,608,932	2,608,932	2,608,932	2,608,932	2,608,932
4.Creante din proiecte europene	O9	487,347	487,347	487,347	487,347	487,347	487,347
5.Creante privind impozitul pe profit amanat	10	3,790,799	0	0	0	0	0
B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care: (rd12+rd13 +rd14+rd15)	11	139,635,852	153,164,072	144,734,072	147,844,072	145,204,072	153,164,072
1.Stocuri	12	59,973,203	66,000,000	62,500,000	64,000,000	63,000,000	66,000,000
2.Creante	13	77,577,271	85,000,000	80,000,000	82,000,000	80,000,000	85,000,000
3.Cheltuieli in avans	14	1,275,517	1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000
4.Casa si conturi la banci	15	809,861	864,072	934,072	544,072	904,072	864,072

O2

- lei - in preturi curente

SPECIFICATIE	Nr. rd.	Anul 2014 realizari	Exercitiul financiar : 2015				
			curent				
			TOTAL	din care:			
				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
A	0	1	2	3	4	5	6
C. DATORII MAI MICI DE UN AN, total, din care: (rd17+rd18+rd19+rd20+rd21)	16	75,736,632	86,245,000	75,686,250	81,572,500	84,758,750	86,245,000
1.Datorii financiare	17	0	0	0	0	0	0
2.Datorii comerciale si similare	18	65,504,669	75,000,000	67,200,000	72,000,000	74,500,000	75,000,000
3.Alte datorii	19	7,486,963	8,500,000	7,800,000	8,200,000	8,200,000	8,500,000
3.Venituri in avans	20	2,745,000	2,745,000	686,250	1,372,500	2,058,750	2,745,000
3.Provizioane mai mici de un an	21	0	0	0	0	0	0
D. DATORII MAI MARI DE UN AN, total, din care: (rd23+rd24+rd25+rd26+rd27)	22	59,119,505	84,933,707	58,992,457	64,306,207	82,619,957	84,933,707
1.Datorii financiare	23	44,305,153	73,000,000	45,000,000	51,000,000	70,000,000	73,000,000
2.Datorii comerciale	24	0	0	0	0	0	0
3.Alte datorii	25	118,196	118,196	118,196	118,196	118,196	118,196
3.Venituri in avans	26	14,560,511	11,815,511	13,874,261	13,188,011	12,501,761	11,815,511
3.Provizioane mai mari de un an	27	135,645	0	0	0	0	0
E. CAPITAL SI REZERVE (rd.29+rd.30+rd.31+rd.32+rd33-rd34)	28	324,055,154	348,281,644	328,881,644	335,781,644	342,231,644	348,281,644
1.Capital social	29	21,882,104	21,882,104	21,882,104	21,882,104	21,882,104	21,882,104
2.Rezerve din reevaluare	30	166,037,208	166,037,208	166,037,208	166,037,208	166,037,208	166,037,208
3.Rezerve	31	96,897,921	134,662,332	110,776,202	134,662,332	134,662,332	134,662,332
4.Rezultatul reportat	32	15,351,791	25,700,000	23,886,130	0	0	25,700,000
4.Rezultatul exercitiului	33	23,886,130	0	6,300,000	13,200,000	19,650,000	0
6.Repartizarea profitului	34	0	0	0	0	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	35	324,055,154	348,281,644	328,881,644	335,781,644	342,231,644	348,281,644

DIRECTOR GENERAL,
Ioan Deac

DIRECTOR ECONOMIC,
Ioan Miclea

MINISTERUL INDUSTRIILOR SI COMERTULUI

Unitatea patrimoniala: SC.COMPA S.A.

ADRESA: SIBIU, Str. H. Coanda nr.8

COD FISCAL: R 788767

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 31.12.2014

O3

lei -in preturi curente

Nr. crt.		Denumire indicator	S1	S2	S2-S1
1.	+	Profit sau pierdere		25,700,000	25,700,000
2.	+	Amortizari si provizioane		28,200,000	28,200,000
3.	-	Variatia stocurilor	59,973,203	66,000,000	-6,026,797
4.	-	Variatia creantelor	77,577,271	85,000,000	-7,422,729
5.	+	Variatia datoriilor comerciale	65,504,669	75,000,000	9,495,331
6.	+	Variatia altor datorii	7,605,159	8,618,196	1,013,037
7.	-	Variatia altor elemente de activ	320,550,956	289,496,279	31,054,677
8.	+	Variatia altor elemente de pasiv	341,496,310	308,942,155	-32,554,155
9.	+	= Flux de numerar din activitatea de exploatare(A)			49,459,364
10.	-	Investitii efectuate		78,100,000	-78,100,000
11.	+	= Flux de numerar din activitatea de investitii(B)			-78,100,000
12.	+	Variatia datoriilor financiare	44,305,153	73,000,000	28,694,847
13.	+	= Flux de numerar din activitatea financiara(C)			28,694,847
14.		Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	809,861		
15.		Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei			
16.	=	+ Flux de numerar net (A+B+C)		864,072	54,211

S1 -sold la 31.12.2014

S2 -sold la 31.12.2015

DIRECTOR GENERAL,
Ioan Deac

DIRECTOR ECONOMIC,
Ioan Miclea

martie 2015
COMPA 14-9-1002-03;A4;f;ed. a/98

BUGETUL ACTIVITATII DE INVESTITII

04

- lei - in preturi curente

SPECIFICATIE	Nr. rd.	Anul 2014 realizat	Exercitiul financiar : 2015				
			curent				
			TOTAL	din care:			
				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
A	0	1	2	3	4	5	6
I.RESURSE PENTRU FINANTARE - TOTAL(02+09)	O1	68,696,684	78,100,000	12,800,000	17,800,000	20,150,000	31,050,000
RESURSE PROPRII - TOTAL(03-08)	O2	68,696,684	53,900,000	12,800,000	17,800,000	13,650,000	13,350,000
-Disponibil la inceputul perioadei	O3	18,549,705	0	0	3,700,000	0	0
-Amortiz. imobilizarilor corporale	O4	27,734,360	28,200,000	6,500,000	7,200,000	7,200,000	7,300,000
-Sume repartizate din profitul net	O5	22,412,619	25,700,000	6,300,000	6,900,000	6,450,000	6,050,000
-Majorare de capital	O6	0	0	0	0	0	0
-Alte resurse	O7	0	0	0	0	0	0
RESURSE ATRASE - TOTAL	O8	0	24,200,000	0	0	6,500,000	17,700,000
-Credite noi angajate	9	0	24,200,000	0	0	6,500,000	17,700,000
-Alte resurse	10	0	0	0	0	0	0
II.DESTINATIE RESURSE	11						
-Rambursare credite	12	8,379,106	0	0	0	0	0
-Acoperire deficit	13	0	0	0	0	6,500,000	24,050,000
-Finantarea investitiilor ((01-(12+13))	14	60,317,578	78,100,000	12,800,000	17,800,000	13,650,000	7,000,000
III.CHELTUIELI DE INVESTITII - din care:	15	60,317,578	78,100,000	9,100,000	24,300,000	37,700,000	7,000,000
-Achizitii imobilizari	16	60,317,578	78,100,000	9,100,000	24,300,000	37,700,000	7,000,000
-Cheltuieli in titluri de participare	17	0	0	0	0	0	0
IV.EXCEDENT (14-15)	18			3,700,000			0
DEFICIT (15-14)	19	0	0	0	6,500,000	24,050,000	

DIRECTOR GENERAL,
Ioan Deac

DIRECTOR ECONOMIC,
Ioan Miclea

**PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
 PE ANUL 2015**

Nr crt	DENUMIREA INDICATORILOR	MOD DE CALCUL	REZULTAT
1	INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1	Indicatorul lichidității curente	Active curente / Datorii curente	1.78
1.2	Lichiditate imediată	(Active curente – Stocuri) / Datorii curente	1.01
2	INDICATORI DE RISC		
2.1	Gradul de îndatorare	(capital împrumutat / capital angajat)x100	19.6%
2.2	Gradul de acoperire a dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit / cheltuieli cu dobânda	31.6
3	INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1	Rata de rulaj a stocurilor	(stoc mediu / cifra de afaceri)x360	50.2 zile
3.2	Rata de rulaj a creanțelor comerciale	(sold mediu client / cifra de afaceri) x 360	66.4 zile
3.3	Rata de rulaj a datoriilor comerciale	(sold mediu furnizori / cifra de afaceri) x360	58.6 zile
3.4	Viteza de rotație a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	1.26
3.5	Viteza de rotație a activelor totale	cifra de afaceri / total active	0.89
4	INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1	Rentabilitatea capitalului angajat	(profit înaintea plății dobânzii și imp. pe profit / capitalul angajat) x100	7.3%
4.2	Rata rentabilității financiare	(profit net / venituri totale) x100	5.5%
5	INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE		
5.1	Rezultatul pe acțiune	profit net / numar de acțiuni	0.12 lei/actiune
6	INDICATORI DE EFICIENTA		
6.1	Productivitatea muncii	cifra de afaceri / numar mediu personal	271 mii lei/ salariat

DIRECTOR GENERAL,
 IOAN DEAC

DIRECTOR ECONOMIC,
 IOAN MICLEA