



FONDAT 1936

S.C. "IOR" - S.A.  
Str. Bucovina nr. 4 sector 3  
BUCURESTI -  
ROMANIA  
Tel.: +40 21 324 51 24  
Fax: +40 21 324 45 12  
+40 21 324 31 96  
E-mail: [ior@ior.ro](mailto:ior@ior.ro)  
<http://www.ior.ro/>

C.U.I. 340312  
Atribut fiscal: R  
Nr. de ordine R.C.  
J40/2827/13.05.1991  
Capital social: 9.301.755 RON  
Banca:  
Piraeus Bank –  
Sucursala Ștefan cel Mare  
RO06 PIRB 4204 7125 7100  
1000



## CONVOACARE

Consiliul de Administratie al societatii **IOR SA** cu sediul în București, Str. Bucovina, nr. 4, înregistrată la ORCB sub nr. J40/2827/13.05.1991, C.U.I. R 340312, convoaca în temeiul art. 117 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 a societăților, republicată, al Legii nr. 297/2004 privind piața de capital, cu modificările și completările ulterioare, Regulamentul ASF/CNVM nr. 1/2006 și Regulamentul ASF/CNVM nr. 6/2009, cu modificările și completările ulterioare, precum și al Actului constitutiv al societatii, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de **23.03.2016 ora 10** la sediul ales din Str. Gheorghe Petrașcu, nr. 67 A, sector 3, București pentru toți acționarii înregistrați la DEPOZITARUL CENTRAL SA, la sfârșitul zilei de **07.03.2016** stabilită ca data de referință, cu următoarea ordine de zi :

- 1. Aprobarea facilității de credit în vederea achiziției de utilaje/ echipamente în suma de 250.000 euro și menținerea garanției în condițiile actuale.**
- 2. Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC IOR SA pentru anul 2016 în conformitate cu prevederile legale specifice în vigoare.**
- 3 Imputernicirea dlui Eugen Niculescu- Director General al SC IOR SA, să efectueze toate demersurile necesare în vederea înregistrării hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor și îndeplinirii tuturor formalităților necesare în fața autorităților competente, incluzând, dar fără a se limita la Registrul Comerțului București, ASF, BVB, Depozitarul Central.**

La sedința pot participa și vota numai acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor societății la data de **07.03.2016**, stabilită ca data de referință.

În cazul neîndeplinirii condițiilor de validitate/cvorum prevăzute de Actul Constitutiv al societății pentru prima convocare, a doua convocare va avea loc pe data de **24.03.2016, ora 10** la aceeași adresă, cu aceeași ordine de zi și data de referință.

La data convocării capitalul social al societății este de 9.301.755,00 lei format din 93.017.550 acțiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominală de 0,1000 lei, fiecare acțiune dând dreptul la un vot în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății.

Acționarii înscrși în registrul acționarilor la data de referință pot exercita dreptul de vot direct, prin reprezentant sau prin corespondență. Formularul de vot prin corespondență atât în limba română, cât și în limba engleză, se pun la dispoziția acționarilor la sediul societății



incepand cu data **15.03.2016**. Formularul de vot prin corespondenta, completat de catre actionar si insotit de o copie a actului de identitate a actionarului persoana fizica, respectiv Certificat de inregistrare eliberat de ORC impreuna cu copia actului care dovedeste calitatea de reprezentant legal al acestora, in cazul persoanelor juridice, se depun la societate cu 48 de ore inainte de adunarea generala.

In temeiul prevederilor legale (art. 243 alin. (6) – Legea 297/2004), actionarii pot fi reprezentati de alti actionari, in baza unei Imputerniciri speciale (Procuri speciale), in scris sub semnatura privata, pusa la dispozitie de catre Consiliul de Administratie sau in baza unei Imputerniciri generale (Procuri generale).

Forma Imputernicirii speciale (Procurii speciale) atat in limba romana, cat si in limba engleza, se pun la dispozitia actionarilor la sediul societatii si pot fi consultate incepand cu data de **15.03.2016**. Imputernicirea speciala (Procura speciala) se depune la societate cu 48 de ore inainte de adunarea generala.

Reprezentarea actionarilor in cadrul adunarii generale de catre alte persoane decat actionarii se poate face si in baza unei Imputerniciri generale (Procuri generale) valabila pentru o perioada care nu va depasi 3 ani, permitand reprezentantului desemnat sa voteze in toate aspectele aflate in dezbaterile adunarii generale a actionarilor societatii cu conditia ca imputernicirea generala sa fie acordata de catre actionar, in calitate de client, unui Intermediar definit conform art. 2 alin. (1) pct. 14 din Legea nr. 297/2004.

Imputernicirile generale (Procurile generale) trebuie sa contina informatiile prevazute la art. 15<sup>1</sup> din Regulamentul CNVM/ASF nr. 6/2009 si se depun la societate cu 48 de ore inainte de adunarea generala, in copie, cuprinzand mentiunea conformitatii cu originalul, sub semnatura reprezentantului. Copiile certificate ale Imputernicirilor generale (Procurilor generale) sunt retinute de societate, facandu-se mentiune despre acestea in procesul verbal al adunarii generale.

Actionarii nu pot fi reprezentati in adunarea generala a actionarilor, pe baza unei Imputerniciri generale (Procuri generale), de catre o persoana care se afla intr-o situatie de conflict de interese, in conformitate cu dispozitiile art. 243 alin. (6<sup>4</sup>) din Legea nr. 297/2004, cu modificarile si completarile ulterioare.


Materialele si documentele referitoare la problemele inscrise pe ordinea de zi, pot fi ridicate la sediul societății începând cu data de 22.02.2016 precum și pe website -ul societății [www.ior.ro](http://www.ior.ro).

Informatii suplimentare se pot obtine zilnic între orele 12-15, in orice zi lucratoare, la telefon 021/3245124 sau e-mail: [ior@ior.ro](mailto:ior@ior.ro).

Prezentul convocator se va completa cu prevederile legale aplicabile.

Presedinte Consiliu de Administratie  
SC IOR SA  
ANGHEL RUXANDRA RODICA



	<b>S.C. "IOR" - S.A.</b> Str. Bucovina nr. 4 sector 3 BUCURESTI - ROMANIA Tel.: xx 40 1 324 54 65 Fax: xx 40 1 324 31 96 E-mail: <a href="mailto:ior@ior.ro">ior@ior.ro</a> <a href="http://www.ior.ro/">http://www.ior.ro/</a>	<b>C.U.I. 340312</b> Atribut fiscal: R <b>Nr. de ordine R.C.</b> <b>J40/2827/13.05.1991</b> <b>Capital social: 9.301.755 RON</b> <b>Banca:</b> Piraeus Bank – Sucursala Stefan cel Mare RO06 PIRB 4204 7125 7100 1000	 <b>CERT SYSTEMS</b> <b>AMG O.C.</b> 0930400276 - ISO 9001:2008
---	---	---	--

## CONVOCATOR

**Consiliul de Administratie al S.C. IOR S.A.**, cu sediul în Bucuresti, Str. Bucovina, nr. 4, înregistrata la ORCB sub nr. J40/2827/13.05.1991, C.U.I. R 340312, în baza Legii nr.

31/1990, Art.117<sup>1</sup>, privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Legii nr. 297/2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare, Regulamentului CNVM nr. 7/2010 privind exercitarea anumitor drepturi ale actionarilor in cadrul adunarilor generale ale societatilor comerciale precum si ale prevederilor corespunzatoare din Actului Constitutiv al S.C. IOR S.A., completeaza ordinea de zi a **Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor** convocata pentru data de 23.03.2016, ora 10, la sediul ales in Str. Gheorghe Petrascu, nr. 67 A, sector 3, Bucuresti, publicata in Monitorul Oficial al Romaniei Partea a IV – a nr. 697/17.02.2016., si ziarul Bursa nr. 33/18.02.2016, cu urmatorul punct:

Aprobarea datei de 08.04.2016 ca data de inregistrare, respectiv de identificare a actionarilor asupra carora se rasfrang efectele horarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor in conformitate cu dispozitiile art. 238 din legea nr. 297/ 2004 privind piata de capital si a datei de 06.04.2016 ca ex. date.



Celelalte puncte de pe ordinea de zi raman nemodificate.

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,**

**RUXANDRA RODICA ANGHEL**





	<b>S.C. "IOR" - S.A.</b> Str. Bucovina nr. 4 sector 3 BUCURESTI - ROMANIA Tel.:xx 40 1 324 51 24 Fax: xx 40 1 324 45 12 xx 40 1 324 31 96 E-mail: <a href="mailto:ior@ior.ro">ior@ior.ro</a> <a href="http://www.ior.ro/">http://www.ior.ro/</a>	<b>C.U.I. 340312</b> Atribut fiscal: R <b>Nr. de ordine R.C.</b> <b>J40/2827/13.05.1991</b> <b>Capital social: 9.301.755 RON</b> <b>Banca:</b> Piraeus Bank – Sucursala Stefan cel Mare RO06 PIRB 4204 7125 7100 1000	 <b>CERT SYSTEMS</b> <b>AMG-O.C.</b> 0930400276 - ISO 9001:2008
---	---	---	--

**DECIZIE nr.2**  
**ADOPTATĂ ÎN SEDINTA CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**  
**AL S.C."IOR" – S.A. DIN DATA DE 12.02.2016**

**EXTRAS**

La ședință au participat dna. Anghel Ruxandra Rodica în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, Dinu Andrada, Alexandrescu Anca Nicoleta si Nicolescu Petre Iulian în calitate de membri ai Consiliului de Administrație și dl. Niculescu Eugen, Director General al S.C."IOR" – S.A., în calitate de invitat

Membrii Consiliului de Administrație prezenți personal, în urma dezbaterilor, au adoptat urmatoarea:

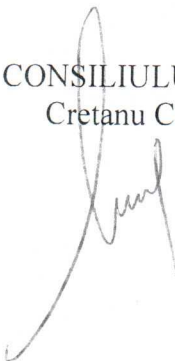
**DECIZIE**

**Art.1 In unanimitate, se avizeaza si se supune spre aprobare AGA bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2016.**

.....  
 Nemaifiind alte puncte pe ordinea de zi se declara inchisa sedinta C.A. al S.C. IOR S.A. din data de 12.02.2016.

Prezenta decizie s-a incheiat azi, 12.02.2016 la sediul S.C. IOR S.A. din Bucuresti, Str. Bucovina nr.4, sect.3.

SECRETAR AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,  
 Cretanu Cristina





**IOR S.A.**  
**J40/2827/13.05.1991**  
**CUI RO340312**  
**STR. BUCOVINA NR.4**  
**SECTOR 3 – BUCURESTI -**

**TEL. +4021,324,45,31**  
**FAX +4021,324,31,96**  
**E-mail: ior@ior.ro**  
**www.ior.ro**

## **NOTA DE FUNDAMENTARE**

### **IN VEDEREA APROBARII BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI** **PE ANUL 2016**

“Industria Optică Română” sau prescurtat IOR, a fost înființată inițial în anul 1936 (în baza Sentinței nr.1.129 a Tribunalului Ilfov Secția 1 Comercială în ședința din 28.09.1936) ca societate anonimă pe acțiuni. A funcționat ca societate pe acțiuni până la naționalizare - anul 1948 - când a devenit întreprindere de stat.

Urmare Legii nr.15/1990 și Legii nr.31/1990 s-a reorganizat ca societate comercială pe acțiuni, și astfel, prin H.G. nr.139/25.02.1991 devine S.C. IOR S.A.

Ca unică producătoare de aparatură opto-mecanică și opto-electronică din țară, în cei 78 de ani de existență, societatea noastră a trebuit să abordeze fabricarea de aparatură încadrată într-o paletă largă de domenii atingând capacitatea maximă în 1988. După 1989 nivelul comenzilor a scăzut continuu datorită:

- unificării Germaniei care a determinat la societatea IOR S.A. oprirea fabricației de obiective foto pentru R.D.G., reprezentând 20% din fabricația și 30% din exportul societății IOR S.A.
- dispariției CAER și Tratatului de la Varșovia, care a determinat pierderea unor piețe tradiționale și anularea unor cooperări reprezentând cca. 30% din fabricația societății IOR S.A.

De asemenea, s-a accentuat caracterul de serie mică și unicate chiar și pentru produsele care se executau, înainte de 1989, în serie mare și de masă (microscope, unituri dentare sau obiective foto), fapt care a afectat în mod hotărâtor indicatorii de eficiență și productivitate

Sfera de activitate a societății IOR S.A. a fost în principal marcată de următoarele elemente :

- amânarea sau diminuarea unor proiecte în domeniul investițiilor în dotări determinate de priorități în plata creditelor angajate anterior la principalii beneficiari interni ai societății IOR S.A. : Ministerul Apărării Naționale, Ministerul Administrației și Internelor, Ministerul Sănătății;

- concurența nelegală acceptată, datorită unor carente legislative, nu a permis dezvoltarea pe anumite sectoare; este cazul lentilelor de ochelari, unde se mai acceptă importuri din Asia de produse cu preturi mici, dar care nu sunt atestate conform legislației în domeniu.

Această situație este agravată și de diminuarea drastică a forței de muncă specifică și calificată pentru profilul de fabricație, datorită modificărilor de natură organizatorică și reducerii nivelului de activitate.

Pe ansamblu, la piața echipamentelor / componentelor opto-electronice, sector care include o multitudine de utilizatori și subsisteme (medical, cercetare științifică, bunuri de larg consum, aparate militare, aparate de măsură-control, lentile de ochelari, învățământ, cultura etc.), fiecare cu anumite caracteristici și evoluții proprii, menționăm următoarele:

### *1) Producție militară*

Societatea IOR S.A este unic producător și furnizor de aparatură opto-electronică pentru Forțele sistemului național de apărare.

Poziția pe piață la această grupă de produse este influențată decisiv de capacitatea de integrator pentru produse pentru a prelua cererile și a formula oferte competitive ca termen, preț și calitate.

Întrucât această producție este destinată în principal ministerelor : (M.Ap.N., M.A.I., S.I.E., S.P.P. etc.) nivelul comenzilor anuale depinde nemijlocit de modul cum aceste structuri decid să achiziționeze tehnica militară.

### *2) Producție civilă*

Societatea IOR S.A, prin programele proprii de cercetare-dezvoltare de aparate este în măsură să ofere pieței interne și externe o gamă de produse competitive.

Nivelul producției civile prognozat pentru anul 2015 și până în 2016 ține seama de următoarele:

- segmentul de piață pentru echipamentele stomatologice este în continuă scădere, intenția fiind de a abandona acest sector și de a menține activitățile în sfera pieselor de schimb, accesoriilor și service-lui;

- în domeniul aparatului pentru oftalmologie se urmărește întărirea poziției pe piață la aparatură competitivă, care poate asigura cel puțin 15% din necesarul pieței;

- domeniul lentilelor de ochelari deține în prezent cca. 15-20% din piață, tendința fiind în creștere dacă se vor lua măsuri pentru stoparea importurilor de produse neomologate medical, dar comercializate la preturi mici;

- în domeniul microscopiei, societatea IOR S.A. este producător unic, aparatele realizate acoperind peste 70% din rețeaua de laboratoare ale Ministerului Sănătății și a Ministerului Educației, Cercetării, Tineretului și Sportului;

- aparatura din domeniul B.L.C. (binocluri, lunete, lupe etc.) societatea acoperă piața internă în proporție de numai 5-10%, datorită concurenței importurilor ieftine din China, Rusia, Japonia, USA, Canada și nu se întrevăd posibilități de largire a acestei marje de piață;

- pentru categoria componente, ansamble optico-mecanice, se poate estima un grad de acoperire al pieței interne de cca. 60-70% numai la componente optice.



Fundamentarea in vederea sustinerii Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2016 a avut in vedere functiile pe care acest instrument trebuie sa le indeplineasca si anume:

- functia de previziune
- functia de control a fundamentarii si executiei financiare conform atributiilor HG nr.1151/2012
- functia de asigurare a echilibrului financiar al societatii.

Bugetul de venituri si cheltuieli 2016 a fost conceput ca un element de legatura intre bugetul de venituri si cheltuieli preliminar la 31 decembrie 2015 si bugetul previzionat pentru anii 2017 si 2018, respectand structura si conceptul unui buget multianual .

Previziunile elaborate la nivel de societate au in vedere atat situatia economica interna cat si cea externa, evolutiile prognozate de catre principalii beneficiari, dar si indeplinirea unor conditii externe in domeniul cursului valutar stabil, a unei inflatii controlate si a unor dobanzi relativ stabile practicate pe piata interna.

La intocmirea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2016 s-a adoptat o maniera conservatoare in ceea ce priveste veniturile, fiind considerate doar acele venituri cu o probabilitate ridicata de realizare.

In elaborarea structurii si in estimarea cheltuielilor pentru anul 2016 s-au avut in vedere, in primul rand, respectarea prevederilor legislative, fiind efectuate in conditii de maxima eficienta.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2016 a fost intocmit in conformitate cu:

-Prevederile Ordonantei 26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;

-Memorandumul Ministerului de Finante cu tema: Masuri ce trebuie avute in vedere la elaborarea bugetelor de venituri si cheltuieli pe anul 2016 ale operatorilor economici cu capital sau patrimoniu detinut direct sau indirect de stat;

-Art.54 din Legea bugetului de stat pe anul 2016 nr.339./2015

-Ordinul nr.20/07.01.2016, actualizat in 28.01.2016 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;

Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2016 a fost supus controlului financiar de gestiune conform HG 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

Fundamentarea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2016 a avut in vedere urmatoarele:

- rezultatele economico-financiare de la 31.12.2015;
- transferurile de la M.E.C.R.M.A. pentru plata personalului care desfasoara activitati conform art.10 din OUG 95/2002 privind industria de aparare, pentru un numar mediu maxim de 30 persoane lunar;
- mentinerea numarului mediu de salariati existent care sa asigure buna functionare a societatii;



- efectele crizei economice mondiale cu efect asupra volumului de contracte si comenzi.

- cursul valutar ;
- necesarul de combustibil,apa,energie electrica si termica, ce se preconizeaza a se consuma in anul 2016;
- preturile curente la apa,energie,combustibil;

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2016, are la baza Programul de productie programat a se realiza in anul 2016 conform acordurilor si contractelor incheiate in anii precedenti, precum si a cererilor de oferta pentru diversi clienti.In baza acestuia s-a stabilit structura veniturilor si cheltuielilor care se prezinta astfel:

## **I.VENITURI TOTALE**

Veniturile totale estimate a fi realizate in anul 2016 sunt in suma de 23.590 mii lei, programandu-se o crestere fata de cele realizate la 31.12.2015 de 1,24%.

### **I.1.Venituri din exploatare**

Pentru anul 2016, societatea isi propune a realiza venituri din exploatare in suma de 22.680 mii lei fata de valoarea realizata in 2015 de 22.477 mii lei.

#### **Venituri din vanzarea produselor**

Prognozarea veniturilor ce vor fi obtinute din exportul produselor speciale si a produselor economice – componente optice , aparate de control ce vor fi obtinute din acorduri cadru si coventii de livrare incheiate cu beneficiari externi cat si contractele cadru valorice pentru vanzarea in 2016 de lunete si accesorii incheiate cu parteneri externi – reprezentanti IOR pe diverse piete, in valoare de 16.311 mii lei, cu 32,04% mai mari decat realizatul anului 2015 care a fost in suma de 12.353 mii lei.

#### **Venituri din redevente si chirii**

La prognostarea veniturilor ce vor fi obtinute din contractele de asociere si contractele de inchiriere s-a fundamentat doar pe contractele incheiate anterior datei de 31.12.2015 si care raman in vigoare in cursul anului 2016, in valoare de 1100 mii lei.

#### **Alte venituri**

Propunerile pentru anul 2016 sunt in valoare de 1.865 mii lei, din care:

-venituri din facturarea utilitatilor catre chiriasi si catre caminele de nefamilisti au fost estimate in suma de 945 mii lei;

-venituri alocatii bugetare previzionate in suma de 920 mii lei, reprezentand contravaloarea cheltuielilor cu manopera si materialele efectuate pentru realizarea urmatoarelor proiecte de cercetare:

“Sistem Optoelectronic Multifunctional cu Fuziune de Imagini” in baza contractului de finantare pentru executie de proiecte de cercetare, nr. 207/2012 incheiat cu Unitatea Executiva pentru Finantarea Invatamantului Superior, a Cercetarii Dezvoltarii si Inovarii.

“Sistem optoelectronic complex pentru observare si analiza multispectrala”, nr.304/2014 incheiat intre Agentia de Cercetare pentru Tehnica si Tehnologii Militare si Unitatea



Executiva pentru Finantarea Invatamantului Superior, a Cercetarii Dezvoltarii si Inovarii , IOR este partener cu Agentia de Cercetare pentru Tehnica si Tehnologii Militare .

“Cercetari privind corelatiile dintre caracteristicile fizice ale suprafetelor active ale componentelor optice si pragul lor de distrugere in fascicul laser intens”, nr.266/2014 incheiat intre Institutul National de Cercetare Dezvoltare pentru Fizica Laserilor, Plasmei si Radiatiei si Unitatea Executiva pentru Finantarea Invatamantului Superior, a Cercetarii Dezvoltarii si Inovarii, IOR este partener al Institutului National de Cercetare Dezvoltare pentru Fizica Laserilor, Plasmei si Radiatiei .

#### Venituri din vanzarea marfurilor

S-a apreciat ca suma obtinuta din vanzarea marfurilor va atinge nivelul de 800 mii lei.

#### Venituri din subventii si transferuri de exploatare

In valoare de 854 mii lei si reprezinta fonduri alocate in vederea acoperirii drepturilor salariale pentru personalul care a desfasurat activitatile prevazute de art.10 din OUG 95/2002, cu modificarile si completarile ulterioare.

### **I.2.Venituri financiare**

Veniturile financiare pentru anul 2016 a se realiza in suma de 910 mii lei si reprezinta:

- venituri din diferentele de curs valutar ca urmare a reevaluarii creantelor si datoriilor in valuta;
- venituri din dobanzi pentru disponibilitatile existente in cont.

## **II.CHELTUIELI TOTALE**

Cheltuielile totale in valoare de 23.360 mii lei, au fost estimate in conditii de maxima eficienta si sunt in directa corelatie cu nivelul veniturilor totale pentru anul 2016 , astfel indicele de crestere a cheltuielilor totale este de 0,34% comparativ cu indicele de crestere a veniturilor totale, respectiv 1,24%.

### **II.1.Cheltuieli de exploatare**

Estimate in suma de 21.090 mii lei, reprezentand cheltuieli destinate operarii si functionarii in conditii optime a procesului de productie.Calitatea constituie, la momentul actual, un parametru definitoriu pentru performanta sistemului productiv.

#### **A1.Cheltuieli privind stocurile,**

Suma programata pentru anul 2016 este de 4070 mii lei , cu 10,61% mai mare decat cea din anul 2015, pe structura fiind programate depasiri la urmatoarele cheltuieli:

- cheltuieli cu materiile prime, suma prevazuta in buget cu 17,5% mai mare decat in anul 2015,a fost fundamentata in conformitate cu tehnologiile si a antecalculatiilor din ofertele ce urmeaza a se concretiza in contracte pe anul 2016, tinandu-se cont si de modificarea preturilor la furnizorii;



- cheltuieli cu materialele consumabile in valoare de 760 mii lei, o crestere de 1,74% determinata de evolutia preturilor la motorina si piese de schimb si de indicele de inflatie pe 2016.

- cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar 160mii lei, reprezinta contravaloarea SDV-urilor necesare in procesul de productie ca urmare a deteriorarii celor existente, echipamente de protectie, accesorii informatice.

- cheltuieli privind energia si apa in suma de 1.520 mii lei – estimarea acestor cheltuieli au la baza contractele de furnizare incheiate cu furnizorii de utilitati de catre societatea noastra, precum si luarea in calcul a programului de crestere a pretului energiei si apei, precum si luarea unor masuri de economisire prin rationalizarea consumurilor si eliminarea pierderilor.

Consumul de energie electrică al societății este preponderent în scopuri tehnologice, precum și a iluminatului și creării microclimatului necesar funcționării echipamentelor.

-cheltuieli privind marfurile in suma de 350 mii lei

## **A2.Cheltuieli privind serviciile executate de terti**

-cheltuieli cu întreținerea și reparațiile – cheltuieli cu mentenanta instalațiilor si echipamentelor tehnologice, aparatelor de măsurare, testare și control, echipamentelor de stingere a incendiilor, reparatii impuse de gradul avansat de uzura a capacitatilor de productie, in suma de 280 mii lei.

-cheltuielilor cu primele de asigurare, pentru anul 2016, societatea și-a propus să efectueze cheltuieli cu prime de asigurare în sumă de 60 mii lei. Polițele de asigurare sunt necesare pentru autoturismele din parcul auto al societății, pentru asigurarea clădirilor si a echipamentelor din dotarea acestora, în caz de incendiu sau calamități.

## **A.3.Cheltuieli cu alte servicii executate de terti**

Cheltuieli prevazute a se realiza in suma de 360 mii lei, in care sunt incluse toate contractele incheiate cu diversi prestatori de servicii, gen servicii de paza, cheltuieli cu intretinerea si functionarea tehnicii de calcul, servicii medicale pentru salariati, pregatire profesionala, cheltuieli cu deplasarile in tara si strainatate, cheltuieli cutransportul, cheltuieli postale, cu srviceile bancare, etc.

-cheltuielile de protocol estimate pentru anul 2016 in valoare de 10 mii lei – cheltuieli minime si necesare de protocol efectuate in scopul realizarii afacerii, cu ocazia tratativelor cu partenerii de afaceri interni si externi la sediul firmei, precum si cheltuieli de protocol efectuate cu ocazia expozitiilor in tara si strainatate.

-cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane in suma de 60 mii lei, cheltuieli necesare activitatii societatii

- cheltuieli cu deplasare, detasare in tara si strainatate: 70 mii lei, cuprinde activitati de asistenta tehnica si lucrari executate atat in teritoriu, cat si la extern, cat si dezvoltarea relatiilor comerciale cu clientii existenti, precum si crearea premizelor unor noi baze contractuale cu potentiali clienti.

-cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii – s-a previzionat a se realiza in suma de 120 mii lei;



-cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate - 100 mii lei;

-cheltuieli cu asigurarea si paza, prognozate a se realiza in suma de 380 mii lei;

-cheltuielile cu pregatirea profesionala (rd. 72) sunt la nivel realizat an 2015, reprezinta calificarea fortei de munca in domeniul prelucrarii optice de mare precizie si operatii conexe, in domeniul cercetarii si aplicatiilor optoelectronice

### **B.Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate**

Estimate a se realiza in suma de 166 mii lei, cheltuieli in principal cu impozitele si taxele locale, dar si cu autorizarile si acreditarile achitate de societate in vederea desfasurarii activitatii.

### **C.Cheltuieli cu personalul (rd.86)**

Estimate a fi in suma de 13.949 mii lei care au fost fundamentate in baza art.54 din Legea nr.339/18.12.2015 *privind Bugetul de Stat pe anul 2016*, in care sunt incluse si cheltuielile cu contractele individuale de munca pe perioada de determinata, cheltuieli cu majorarea salariului brut pe tara, cheltuieli aferente contractului de mandat, cheltuieli pentru consiliul de administratie in baza *OUG 51/2013 pentru modificarea si completarea OUG nr. 109/2011*, cheltuielile pentru membrii adunarii generale ale actionarilor in baza *Ordonantei nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara*, precum si cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala, fondurile spciale si alte obligatii legale.

Pentru anul 2016 necesarul de personal pentru acoperirea tuturor sectoarelor de activitate si pentru realizarea proiectelor nationale de cercetare este de 363 de salariati.

### **C1.Cheltuielile cu salariile(rd.88)**

Fondul de salarii pentru personalul angajat pe baza de contract individual de munca cuprins in Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2016 a fost determinat avand in vedere:

Legea nr.339/2015, art.54 a bugetului de stat pe anul 2016

O.G. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;

- prevederile CCM valabil in societatea IOR SA;
- majorarea salariului de baza minim brut pe tara;
- realizarile anului precedent;

-numarul de salariati carora li s-a majorat sau li se va majora sporul de vechime ca urmare a incadrarii intr-o treapta superioara de spor de vechime.

La planificarea fondului de salarii s-a avut in vedere fondul de salarii de incadrare atat pentru muncitorii salarizati in regie, cat si pentru muncitorii salarizati in acord, fondul de salarii pentru *depasirea de norme*, fondul de salarii de incadrare pentru cadrele tehnice si administrative.

Cheltuielile cu salariile (rd.88) sunt in valoare de 9.320 mii lei, si cuprind:



-salarii de baza (rd.89) in suma de	7.020 mii lei
-sporuri, prime si alte bonificatii conform CCM (rd.90)	1.400 mii lei
-salarii de baza pt.programele e cercetare stiintifica obtinute la bugetul statului (rd. 91a)	900 mii lei

### **C.2.Bonusuri(rd.92)**

Prevazute pentru anul 2016, in suma de 970 mii lei din care:

-cheltuieli sociale (rd.93)	110 mii lei
-tichete de masa (rd.96)	760 mii lei
-alte cheltuieli conform CCM (rd.99)	100 mii lei

indemnizatii pentru salariatii care au iesit sau urmeaza sa iasa la pensie si au dreptul la o indemnizatie egala cu 2 salarii de baza.

### **C.3.Alte cheltuieli cu personalul(rd.100)**

Pentru anul 2016 au fost prevazute in suma de 854 mii lei, din care:

-cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii (rd.103) – 125 mii lei, reprezinta cheltuieli aferente programului de restructurare demarat in anul 2013,in care au fost prevazute masuri de natura tehnica, tehnologica, organizatorica si economico-financiara, precum si disponibilizarea de personal, cu impact si in anul 2016.

-cheltuieli de natura salariala aferente OUG 95/2002(rd.103<sup>a</sup>) - 854 mii lei, pentru plata unui numar mediu maxim de 30 salariatii care desfasoara activitati conform art.10 din OUG 95/2002 privind industria de aparare .

IOR SA deține capacitati de productie pentru apărare care sunt aprobate conform Inventarului capacităților de producție pentru apărare, pentru care sunt stabilite o serie de obligații privitoare la păstrarea integrității fizice și menținerea în stare de funcționare precum si resurse umane destinate cercetarii, proiectarii, productiei, repararii, modernizarii, incercarii si testarii sistemelor de armament, munitiilor, tehnicii de lupta, echipamentelor, pieselor de schimb si accesoriilor aferente acestora, si a materialelor cu destinatie specifica apararii, ordinii publice si sigurantei nationale.

Avand in vedere cele prezentate, pentru anul 2016, societatea IOR SA, a solicitat alocarea de fonduri in vederea acoperirii drepturilor salariale pentru personalul care a desfasurat activitatile prevazute de art.10 din OUG 95/2002, cu modificarile si completarile ulterioare, pentru un numar de 30 salariatii.

### **C.4.Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control(rd.104)**

Conform O.G. nr.26/2013, articolul 14(1) "Operatorii economici nu pot acorda membrilor adunarilor generale ale actionarilor remuneratii mai mari de 25% din indemnizatia fixa lunara a directorilor generali/directorilor, pe sedinta si pentru mai mult de o sedinta intr-o luna, cu incadrarea in prevederile bugetare aprobate.

Urmare, cheltuielile aferente contractului de mandat, s-a aprobat in sedinta Consiliului de Administratie din data de 03.12.2013, reprezentand de 6 ori media pe ultimele 12 luni a salariului mediu brut lunar din ramura in care isi desfasoara activitatea



societatea( cod CAEN 26 - Fabricarea calculatoarelor si a produselor electronice si optice) comunicat de Institutul National de Statistica.

- director general : 16380 lei x 12 luni = 196.560 lei rd.105

In temeiul art.37 din OUG 109/2011, cu modificarile si completarile ulterioare, remuneratia membrilor consiliului de administratie este formata dintr-o indemnizatie fixa lunara care nu depaseste media pe ultimile 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar din ramura in care isi desfasoara activitatea societatea, comunicat de Institutul National de Statistica, stabilit prin Hotararea nr.3/16.12.2013 a Adunarii Generale a Actionarilor.Sedintele consiliului de administratie se desfasoara lunar , potrivit statutului societatii si al Regulamentului de organizare si Functionare al Consiliului de Administratie.

In conformitate cu art.14 alin. (1) din O.G. nr.26/2013, indemnizatia fixa ce se poate acorda membrilor AGA este de pana la 25% din indemnizatia Directorului General., pe sedinta, propunere facuta in sedinta CA din decembrie 2013.

- membri CA : 12 sedinte x 5 membri x 2721 lei /membru = 163.260 lei rd.108

- secretar CA 12 sedinte x 1 membru x 816 lei/membru = 9.792 lei rd.108

- membri AGA : 1 membru x 2585 lei /membru x 6 sedinte = 15.510 lei rd.111

- secretar AGA : 1 membru x 1638 lei/membru x 6 sedinte = 9.828 lei rd.111

**C.5.Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii (Rd.113)** în sumă de 2.410 mii lei , au fost determinate utilizand cotele de contributii stabilite prin Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2016.

#### **D.Alte cheltuieli de exploatare(rd.120)**

La acest capitol au fost prevazute cheltuieli in suma totala de 2.205 mii lei , sunt compuse din cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale, cheltuieli cu majorarile si penalitatile, cheltuieli cu mentenanta pentru mentinerea sigurantei si fiabilitatii echipamentelor, utilajelor si mediului de lucru

## **2.Cheltuieli financiare**

Mentionate la Rd.136 estimate a fi in suma de 2270mii lei,si reprezinta costuri inregistrate din diferentele de curs valutar si costuri aferente creditelor pentru investitii si activitatea curenta.

### **III. REZULTATUL BRUT**

Rezultatul brut pe care SC IOR SA își propune să îl realizeze în anul 2016 este de 230 mii lei (rd. 145).

*Cheltuieli nedeductibile fiscal* în suma de 398 mii lei (rd.147), din care:

-majorari si penalitati ANAF	276 mii lei;
-amortizare fiscala	72 mii lei;
-ch.cu combustibilul nedeductibile	45 mii lei;
-cheltuieli protocol	5 mii lei.

### **IV. IMPOZIT PE PROFIT**

S-a prevazut un impozit pe profit pentru anul 2016 de 100 mii lei (rd.148)

230 mii lei (profit) + 398 mii lei (cheltuieli nedeductibile) = 628 mii lei

628 mii lei \*16% = 100, 48 mii lei (impozit pe profit)

### **V. DATE DE FUNDAMENTARE**

**Cheltuieli cu salariile (rd.151)**, în suma de 9.320 mii lei,

8.267 mii lei aprobată prin Hotărârea nr. 919/2015 pentru anul 2015 + 1.053 mii lei, care reprezintă:

**Rd.151 a)** – cheltuieli aferente personalului angajat pe perioada determinată necesar realizării programului de producție, propuse în suma de: 359 mii lei;  
(13 persoane\*12 luni\*2300 lei = 358.800 lei)

**Rd.151 c)** - cheltuieli cu salariile aferente majorării salariului de bază brut pe țară, garantat în plată, începând cu 01.05.2016, de la 1050 lei la 1250 lei/lună/persoană, previzionate în suma de 153 mii lei;  
(96 persoane \* 8 luni\*200 lei = 153.000 lei)

**Rd.151 b)** - cheltuieli cu salariile pentru realizarea următoarelor programe de cercetare științifică, în suma de 541 mii lei;  
( 19 persoane\*12 luni\*2373 lei = 541.044 lei)

“Sistem Optoelectronic Multifunctional cu Fuziune de Imagini” în baza contractului de finanțare pentru executie de proiecte de cercetare, nr. 207/2012 încheiat cu Unitatea Executivă pentru Finanțarea Învățământului Superior, a Cercetării Dezvoltării și Inovării

“Sistem optoelectronic complex pentru observare și analiză multispectrală”, nr.304/2014 încheiat între Agenția de Cercetare pentru Tehnică și Tehnologii Militare și Unitatea Executivă pentru Finanțarea Învățământului Superior, a Cercetării Dezvoltării și Inovării, IOR este partener Agenția de Cercetare pentru Tehnică și Tehnologii Militare.

“Cercetări privind corelațiile dintre caracteristicile fizice ale suprafețelor active ale componentelor optice și pragul lor de distrugere în fascicul laser intens”, nr.266/2014 încheiat între Institutului Național de Cercetare Dezvoltare pentru Fizica Laserilor, Plasmei și Radiației și Unitatea Executivă pentru Finanțarea Învățământului Superior, a Cercetării



Dezvoltarii si Inovarii, IOR este partener al Institutului National de Cercetare Dezvoltare pentru Fizica Laserilor, Plasmei si Radiatiei .

La fundamentarea numarului de salariati pentru BVC pentru anul 2016 , s-a avut in vedere necesarul de personal pentru acoperirea tuturor sectoarelor de activitate si pentru realizarea programului de productie cat si a proiectelor nationale de cercetare stiintifica. Pentru acest lucru, a fost necesar angajarea unui numar de 13 persoane pe perioada determinata, astfel incat pentru anul 2016 , numarul de personal este prognozat la 363 de salariati – rd. 48 Anexa 1 si rd. 152 Anexa 2

Castigul mediu pe salariat in activitate prevazut pentru anul 2016 este de 2.332 lei fata de 2.427 lei realizat in anul 2015.

### **Gradul de realizare a veniturilor totale**

#### **(Anexa nr. 3)**

Gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, în fiecare dintre ultimii 2 ani, a fost in anul 2014 in valoare de 20.886 mii lei, in anul 2015 in valoare de 22.501 mii , iar pentru anul 2016 s-au preliminat venituri totale în sumă de 23.590 mii lei.

### **Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare**

#### **(Anexa nr. 4)**

Fundamentarea programului de investiții pentru anul 2016 și estimările pentru anii 2017-2018 s-a făcut cu încadrarea în sursele de finanțare, conform prevederilor legale.

Mentionam in mare urmatoarele lucrari/echipamente :

- dotari si upgradari echipamente, amenajari tehnico-tehnologice specifice fabricatiei de optronica
- masini CNC pt.dusisat si polisat, accesorii si softuri necesare
- proiect de cercetare dezvoltare privind sisteme optoelectronice avansate pentru captare imagini in domeniul spectral infrarosu cu lungimi de unde scurte(SWIR)
- set echipamente pentru upgradare procese de depuneri galvanice, cu respectarea obligatiilor de mediu si a prescriptiilor calitative ale beneficiarilor;
- proiectarea si implementarea unui sistem de incalzire-ventilatie cu un control asupra parametrilor de puritate aer, umiditate si temperatura in atelierele de prelucrari finale, premontaj, control din sectia optica;
- instalatie de sablare uscata si umeda componente mecanice;
- echipamente pentru masurarea si atestarea functiei de transfer la sisteme optice de inalta precizie; etc.

## Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

### (Anexa nr. 5)

În anexa de fundamentare nr. 8, la punctul I au fost înscrise principalele măsuri care vor fi luate de societate în vederea îmbunătățirii rezultatului brut și reducerea platilor restante:

#### 1. Creșterea încasărilor din creanțe prin:

- reducerea termenelor de plată, acolo unde acest lucru este posibil, ținând însă cont de impactul unei asemenea măsuri asupra variației volumului vânzărilor;
- oferirea de discounturi pentru plată rapidă în momentul vânzării sau pentru reducerea, de comun acord cu clientul, a perioadei de grație atunci când situația o permite;
- contactul permanent cu clientul, pe toată durata perioadei de grație, pentru asigurarea plății la scadență de către acesta;
- oferirea de soluții de esalonare a plăților pentru clienții ce nu pot plăti la scadență;
- acționarea în instanță a clienților care nu pot plăti și pentru care niciuna dintre soluțiile prezentate anterior nu a funcționat.

1. Creșterea veniturilor din producția vândută
2. Reducerea cheltuielilor de exploatare.

Față de cele prezentate, vă rugăm să analizați și să avizați proiectia Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016.

DIRECTOR GENERAL  
Ing. Niculescu Eugen



DIRECTOR ECONOMIC,  
ec. Radu Floarea

A handwritten signature in blue ink, located at the bottom right of the page.



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2016

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	1	23301	23590	101,24	23358	24760	99,02	106,00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	2	22477	22680	100,90	20858	22110	91,97	106,00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare aferente OUG nr.95/2002	3							
	2	Venituri financiare	4	800	854	106,75	600	400	70,26	66,67
	3	Venituri extraordinare	5	824	910	110,44	2500	2650	274,73	106,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	6	0	0		0	0		
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	23282	23360	100,34	22471	23817	96,19	105,99
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	21446	21090	98,34	20471	21517	97,06	105,11
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	4767	4770	100,06	5400	5616	113,21	104,00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	155	166	107,10	156	162	93,98	103,85
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	11	14035	13949	99,39	13054	13315	93,58	102,00
		C1 ch. cu salariile	12	10306	10290	99,84	9381	9569	91,17	102,00
		C2 bonusuri	13	9376	9320	99,40	8432	8601	90,47	102,00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	930	970	104,30	949	968	97,84	102,00
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	800	854	106,75	945	963	110,66	101,90
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	0	0		0	0		
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	17	384	395	102,86	367	374	92,91	101,91
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	2545	2410	94,70	2361	2409	97,97	102,03
	2	Cheltuieli financiare	19	2489	2205	88,59	1861	2424	84,40	130,25
	3	Cheltuieli extraordinare	20	1836	2270	123,64	2000	2300	88,11	115,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	21	0	0		0	0		
IV		IMPOZIT PE PROFIT	22	19	230	1210,53	887	943	385,65	106,31
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	23	3	100	3305,26	135	143	134,36	105,93
	1	Rezerve legale	24	16	130	811,53	752	800	580,61	106,38
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	25	0	12		44	47	382,61	106,82
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	26							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	27							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	28							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	29							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referință	30	16	118	739,47	708	752	599,90	106,21
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	31							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	32		59		354	376	599,90	106,21
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33		51		307	326	597,99	106,19
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	33a							
			34		8		47	50	612,67	106,38
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	16	59	369,74	354	376	599,90	106,21
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							



0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent 2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
									9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	611	9.749	1595,58	5.725	1.050	58,72	18,34
	1	Alocații de la buget	44	0	5.825		4.775	100	81,97	2,09
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	83	8.729	10516,87	5.875	1.000	67,30	17,02
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	350	363	103,71	335	320	92,29	95,52
	2	Nr.mediu de salariați total	49	342	350	102,34	345	340	98,57	98,55
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	2639	2548	96,52	2266	2345	88,95	103,49
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	2285	2219	97,13	2037	2108	91,80	103,49
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	66	65	98,60	60	65	92,59	108,33
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	999	990	99,11	962,0259	961,914	97,15	99,99
	8	Plăți restante	55	3002	2587	86,18	2199	1869	85,00	84,99
	9	Creanțe restante	56	2730	2500	91,58	2300	2175	92,00	94,57

\*) Rd.50 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2



CONDUCĂTORUL  
COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR-CONTABIL



Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015			Propuneri an curent 2016				mii lei	
					Aprobat		Preliminat	din care:				7=6d/5	8=5/4a
					conform HG 919/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	21413	21564	21564	23301	5207	10635	17202	23590	101,24	108,06
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	19815	20623	20623	22477	5025	10253	16565	22680	100,9	108,99
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	11850	17372	17372	15393	3865	8117	13589	19326	125,55	88,608
		a1) din vânzarea produselor	4	8673	13550	13550	12353	3262	6851	11418	16311	132,04	91,166
		a2) din servicii prestate	5	50	52	52	45	10	21	36	50	111,11	86,538
		a3) din redevențe și chirii	6	511	496	496	676	220	462	792	1100	162,72	136,29
		a4) alte venituri	7	2616	3274	3274	2319	373	783	1343	1865	80,423	70,831
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	815	1150	1150	746	160	336	576	800	107,24	64,87
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	527	801	801	800	214	427	642	854	106,75	99,875
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0							
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare aferente OUG	11	527	801	801	800	214	427	642	854	106,75	99,875
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	0	0						
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	5617	1300	1300	5353	1000	1800	2400	1700	31,758	411,77
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	1006	0	0	185	0	0	0	0	0	
		f1) din amenzi și penalități	15	1	0	0	180					0	
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- active corporale	17	0	0	0							
		- active necorporale	18	0	0	0							
		f3) din subvenții pentru investiții	19	0	0	0							
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0							
		f5) alte venituri	21	1005	0	0	5					0	
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1598	941	941	824	182	382	637	910	110,44	87,566
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0							
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0							
	c)	din diferențe de curs	25	1557	900	900	816	180	378	630	900	110,29	90,667
	d)	din dobânzi	26	41	41	41	8	2	4	7	10	125	19,512



		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015		Propuneri an curent 2016				%	%	
					Aprobat		Preliminat	din care:				7=6d/5	8=5/4a
					conform HG 919/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0		0	0	0			
	3	Venituri extraordinare	28	0	0	0		0	0	0			
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)		29	21394	20869	20869	23282	5155	10488	16949	23360	100,34	111,56
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	20249	19999	19999	21446	4732	9560	15397	21090	98,34	107,24
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	4651	4734	4734	4767	991	2068	3387	4770	100,06	100,7
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	3551	3621	3621	3743	814	1709	2849	4070	108,74	103,37
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	1068	1090	1090	1089	256	538	896	1280	117,54	99,908
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	644	650	650	747	152	319	532	760	101,74	114,92
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	0	0	0	1	0	0	0	0	0	
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	99	101	101	95	20	42	70	100	105,26	94,059
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	60	61	61	62	32	67	112	160	258,06	101,64
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	1473	1505	1505	1519	304	638	1064	1520	100,07	100,93
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	306	315	315	326	70	147	245	350	107,36	103,49
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	323	331	331	338	85	170	255	340	100,59	102,11
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	273	280	280	280	70	140	210	280	100	100
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	0	0	0	13	0	0	0	0	0	
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0	0	0	13		0	0	0	0	
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c)	prime de asigurare	45	50	51	51	45	15	30	45	60	133,33	88,235
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78)	46	776	782	782	686	92	188	283	360	52,478	87,724
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	4	4	4	0	0	3	6	10		0
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	4	4	4	10	0	3	6	10	100	250
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- ch.de promovare a produselor	56	0	0	0	0	0	0	0	0		



		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015		Propuneri an curent 2016				%	%	
					Aprobat		Preliminat	din care:				7=6d/5	8=5/4a
					conform HG 919/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57	0	0	0	0	0	0	0	0		
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	58	0	0	0	0	0	0	0	0		
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	59	0	0	0	0	0	0	0	0		
	d3)	- pentru cluburile sportive	60	0	0	0	0	0	0	0	0		
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	61	0	0	0	0	0	0	0	0		
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	61	60	60	54	12	25	42	60	111,11	90
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	30	30	30	65	25	50	70	70	1,0769	216,67
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	9	11	11	7	2	4	6	11	100	63,636
		-interna	65	1	1	1	1	0	0	0	1	100	100
		-externa	66	8	10	10	6	2	4	6	10	100	60
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	145	150	150	112	30	60	90	120	100	74,667
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	140	142	142	59	25	50	75	100	100	41,549
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	396	396	396	396					100	100
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	387	385	385	381	95	190	285	380	100	98,961
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	4	5	5	5	1	3	4	5	100	100
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	4	5	5	9	0	4	7	9	100	180
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	0	0	0	0	20	0	0	20		
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0	0	0	0	0	0	0	0		
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0	0	0	0	0	0	0		
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0	0	0							
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	1	1	1	1	0	1	0	1	100	100
	j)	alte cheltuieli	78	0	0	0							
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	167	150	150	155	31	62	94	166	107,1	103,33
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c)	ch. cu taxa de licență	82	1	1	1	1	0	0	1	1	100	100
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	24	22	22	10				15	150	45,455
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	2	2	2	19	5	10	15	20	105,26	950
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	140	125	125	125	26	52	78	130	104	100
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	13354	12798	12798	14035	3414	6837	10318	13949	99,387	109,67
C0		Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	9725	9197	9197	10306	2498	5013	7573	10290	99,845	112,06



		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015		Propuneri an curent 2016				%	%	
					Aprobat		Preliminat	din care:				7=6d/5	8=5/4a
					conform HG 919/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91+Rd.91a), din care:	88	8839	8267	8267	9376	2250	4518	6840	9320	99,403	113,4
		a) salarii de bază	89	6879	6880	6880	6880	1720	3440	5160	7020	102,03	100
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	1928	1387	1387	1387	350	700	1050	1400	100,94	100
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	32	0	0	0	0	0	0	0		
		d) salarii de baza pt.programele de cercetare stiintifica obtinuti de la bugetul statului	91a	0	0	0	1109	180	378	630	900	81,154	
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	886	930	930	930	248	495	733	970	104,3	100
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	107	107	107	107	28	55	83	110	102,8	100
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		b) tichete de masă;	96	642	709	709	709	190	380	570	760	107,19	100
		c) tichete de vacanță;	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	137	114	114	114	30	60	80	100	87,719	100
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	652	926	926	800	214	427	642	854	1,0675	86,393
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0	0							
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0	0							
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103	125	125	125	125	31	63	94	125	100	100
		d) cheltuieli de natură salarială aferente OUG nr.95/2002	103a	527	801	801	800	214	427	642	854	106,75	99,875
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+	104	361	360	360	384	98	193	297	395	102,86	106,67
		a) pentru directori/directorat	105	197	196	196	197	49	99	148	197	100	100,51
		-componenta fixă	106	197	196	196	197	49	99	148	197	100	100,51
		-componenta variabilă	107	0	0	0	0	0	0	0	0		
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	136	136	136	173	43	87	130	173	100	127,21
	-componenta fixă	109	136	136	136	173	43	87	130	173	100	127,21	
	-componenta variabilă	110	0	0	0	0	0	0	0	0			
	c) pentru AGA și cenzori	111	28	28	28	14	6	7	19	25	178,57	50	
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0	0							



		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015		Propuneri an curent 2016				%	%	
					Aprobat		Preliminat	din care:				7=6d/5	8=5/4a
					conform HG 919/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din	113	2616	2315	2315	2545	604	1204	1806	2410	94,695	109,94
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	1970	1711	1711	1812	428	854	1282	1710	94,371	105,94
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	44	43	43	50	13	25	37	50	100	116,28
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	602	561	561	683	163	325	487	650	95,168	121,75
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	0	0	0	0	0	0	0	0		
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f) cheltuieli privind alte contribuții si fonduri speciale	119	0	0	0	0	0	0	0	0		
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	2077	2317	2317	2489	296	593	1598	2205	88,59	107,42
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	204	208	208	347	93	188	291	396	114,12	166,83
		- către bugetul general consolidat	122	3	3	3	230	69	138	207	276	120	7666,7
		- către alți creditori	123	201	205	205	117	24	50	84	120	102,56	57,073
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	53	55	55	3	14	28	41	55	1833,3	5,4545
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0	0	0	0	0	0	0		
		d) alte cheltuieli	126	1213	1300	1300	1528	0	0	700	1000	65,445	117,54
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	607	754	754	611	189	377	566	754	123,4	81,034
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- din participarea salariaților la profit	133	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor	134	0	0	0	0	0	0	0	0		
		- venituri din alte provizioane	135	0	0	0	0	0	0	0	0		
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	1145	870	870	1836	423	928	1552	2270	123,64	211,03
		a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	137	476	485	485	451	128	285	452	670	148,56	92,99
		a1) aferente creditelor pentru investiții	138	17	15	15	15	10	50	100	200	1333,3	100
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	459	470	470	436	118	235	352	470	107,8	92,766
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	140	669	385	385	1385	295	643	1100	1600	115,52	359,74
		b1) aferente creditelor pentru investiții	141	0	5	5	5	15	55	120	200	4000	100
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	669	380	380	1380	280	588	980	1400	101,45	363,16



		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015		Propuneri an curent 2016				%	%	
					Aprobat		Preliminat	din care:				7=6d/5	8=5/4a
					conform HG 919/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	c)	alte cheltuieli financiare	143	0	0	0	0	0	0	0	0		
	3	Cheltuieli extraordinare	144	0	0	0	0	0	0	0	0		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	19	695	695	19	52	147	253	230	1210,5	2,7338
		venituri neimpozabile	146	1	0	0	0	0	0	0	0		
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	64	0	0	0	0	0	0	398		
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	13	106	106	3	8	24	40	100		2,8679
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149										
	1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	9725	9197	9197	10306	2498	5013	7573	10290	99,84	112,06
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	8839	8267	8267	9376	2250	4518	6840	9320	99,40	113,41
		Cheltuieli cu salariile achitate pentru personalul angajat in perioada determinata	151a)	1359	719	719	719	89	180	268	359	49,93	
		Cheltuieli cu salariile pentru realizarea programelor de cercetare stiintifica	151b)				1109	135	270	405	541	48,78	
		Cheltuieli cu salariile aferente majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata	151c)		68	68	68	0	38	96	153	225	
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	340	350	350	350	363	363	363	363	103,71	100
	4	Nr.mediu de salariați	153	332	342	342	342	344	346	347	350	102,34	100
		Nr.mediu de salariați in activitate	153/1	312	322	322	322				333	103,42	100
		Nr.mediu de salariați in nucleu	153/2	20	30	30	30	30	30	30	30	100	100
		Nr.mediu de personal efectiv angajat pe perioada determinata	153a	16	26	26	26	13	13	13	13	50	100
		Nr.mediu de personal mediu angajat pe perioada determinata	153b	10	26	26	26	13	13	13	13	50	100
	5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153/1)/12*1000	154	2361	2139	2139	2427	x	x	x	2332	96,12	113,41
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.150 – rd.93* - rd.98)/Rd.153/1]/12*1000	155	2569	2215	2215	2639	x	x	x	2548	96,52	119,17
	6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153/1)	156	64	64	64	70	x	x	x	68	97,57	108,99
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157					x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	158					x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159					x	x	x			
		- pret mediu (p)	160					x	x	x			
		- valoare=QPF x p	161					x	x	x			
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	0	0	0	0	x	x	x	0		
7		Plăți restante	163	14029	3043	3043	3002	2899	2783	2672	2587	0,8618	
8		Creanțe restante, din care:	164	4445	4350	4350	2730	2673	2616	2559	2500	0,9158	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	1750	1750	1750	259	254	249	242	237	0,9151	



INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015		Propuneri an curent 2016				%	%	
					Aprobat		Preliminat	din care:				7=6d/5	8=5/4a
					conform HG 919/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
		- de la operatori cu capital privat	166	2695	2600	2600	2471	2419	2367	2315	2263	0,9158	
		- de la bugetul de stat	167										
		- de la bugetul local	168										
		- de la alte entitati	169										
	9	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	170	10800	11.245	11.245	11.311	11.175	11.200	11.225	11.300		

\*) În limita prevazuta la art.25 alin.3 lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

## Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2014		%	Prevederi an precedent 2015		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4=3/2	5	6	7=6/5
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3) *), din care:	22.549,00	20.886,00	92,62	20.763,00	22.501,00	108,37
1	Venituri din exploatare*)	20.091,00	19.288,00	96,00	19.822,00	21.677,00	109,36
2.	Venituri financiare	2.458,00	1.598,00	65,01	941,00	824,00	87,57
3.	Venituri extraordinare	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

\*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat



CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL  
COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR-CONTABIL



## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2015		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2016	an 2017	an 2018
		2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		2.422	611	9.749	5.725	1.050
	1	Surse proprii, din care:		754	611	754	950	950
		a) - amortizare		754	611	754	950	950
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget				5.825	4.775	100
	3	Credite bancare, din care:		0	0	1.170	0	0
		a) - interne				1.170		
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		1.668	0	2.000	0	0
		- valorificare active		1.668		2.000		
		- (denumire sursă)						
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		979	83	8.729	5.875	1.000
	1	Investiții în curs, din care:		754	0	8.729	5.875	1.000
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		754	0	8.729	5.875	1.000
		- dotări și upgradări echipamente, amenajări tehnico-tehnologice specifice fabricației de optronica		754		754	950	600
		- proiect de cercetare dezvoltare privind sisteme optoelectronice avansate pt. captare imagini în domeniul spectral infraroșu cu lungimi de unda scurte (SWIR)	dec.18			2.800	800	400
		- mașini CNC pt. dusisat și polisat, accesorii și softuri necesare	dec.17			5.175	4.125	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)			83			
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		225	248	293	293	293
		a) - interne		225	248	293	293	293
		b) - externe						



CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL  
COMPARTIMENTULUI FINANCIAR  
CONTABIL

# Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	mii lei							
			an precedent 2015		an curent 2016		an 2017		an 2018	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	<b>Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante</b>									
1	Incasari din creante	decembrie	X	X		-415		-388		-330
2	Cresterea veniturilor din productia vanduta	decembrie	X	X	431				56	
3	Reducerea altor cheltuieli de exploatare	decembrie	X	X			657			
	<b>TOTAL Pct. I</b>		X	X	431	-415	657	-388	56	-330
Pct. II	<b>Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I</b>					-830				
1	Crestea amortizarii		X	X	-143					
2	Cresterea cheltuielilor cu bunuri si servicii		X	X						
3	Cresterea majorarilor si penalitatilor		X	X	-77					
	<b>TOTAL Pct. II</b>		X	X	-220	0	0	0	0	0
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>									
			19	3002	211	-415	657	-388	56	-330

CONDUCAȚORUL UNITĂȚII,



CONDUCAȚORUL  
COMPARTIMENTULUI FINANCIAR  
CONTABIL






*Catre,*

## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

### NOTA DE FUNDAMENTARE privind achizitionarea unor masini unelte cu comanda numerica

Noile cerinte europene in domeniul industriei conditioneaza intrarea produselor industriale romanesti in circuitul pietei mondiale de adaptarea rapida a productiei, flexibilitatea la cerinte, lansarea la timp a unor oferte conforme, pentru o vandabilitate usoara si sigura a acestora.

Cerintele pietei, asimilarea de produse noi, de comenzi, conditioneaza o strategie cu trei directii principale:

- viteza de asimilare a pregatirii de fabricatie;
- timpul efectiv de uzinare, montare (productivitate ridicata)
- un foarte bun raport calitate/preț

In ultimii ani, in cadrul SC IOR S.A s-au facut pasi semnificativi pentru optimizarea proceselor de asimilare-uzinare, prin folosirea intensiva a proiectarii constructive si tehnologice asistate de calculator si prin achizitionarea unor masini unelte cu comanda numerica.

La operatiile si reperele la a caror executie a existat capacitatea de uzinare pe echipamentele CNC, au iesit in evidenta o serie de avantaje certe din care enumeram:

- micșorarea timpilor de reglare-executie cu circa 30 %
- cheltuieli reduse pentru pregatirea de fabricatie (proiectarea si executia de dispozitive si scule reducandu-se cu peste 65%);
- precizia ridicata, mentinerea cotelor (aproape de valoarea nominala) un timp indelungat.
- certitudinea fabricatiei a generat o simplificare semnificativa a montajului, eliminarea unor operatii suplimentare de imperechere, ajustare, rodare, centrare-reglare a sistemelor optice (aproximativ 30% din manopera anterioara).

Acest mod de abordare a fabricatiei a generat rezultate semnificative pentru S.C. IOR S.A. luna de luna, **cererea de prelucrare pe strungurile cu comanda numerica existente fiind de 2-3 ori mai mare decat capacitatea disponibila.** In plus s-a creat posibilitatea de proiectare si asimilare de sisteme opto-electrono-mecanice complexe la nivelul cerintelor si asteptarilor clientilor.

Actuala capacitate a SC IOR S.A, formata din masini universale, de frezat, gaurit, gaurit in coordonate si 4 centre de prelucrare generatie 1985-1990, nu pot asigura la un nivel eficient repetabilitatea (nu se poate sti precis in ce pozitie fata de pozitia de reglaj se va aseza campul de dispersie al erorilor), fiecare piesa executata avand alta valoare nominala iar imprastierea campului de toleranta este in functie de atentia si calificarea muncitorului pe parcursul celor 8 ore de lucru.



Centrele de prelucrare prin frezare existente, fiind la nivelul anilor 1985-1990, nu mai asigura productivitatea concurentiala, miscarile de avans rapide si de schimbare a sculelor fiind de 10 ori mai mici decat cele din generatia actuala. Spre exemplu, un astfel de centru de prelucrare care foloseste 10 scule, consuma in plus fata de un centru echivalent actual cu 12,4 minute/piesa mai mult, ceea ce inseamna aproximativ 50% din timpul de executie al unei piese. De asemenea timpul de intocmire si introducere a programului in memoria masinii este mare datorita programarii manuale si a necesitatii executiei primei piese in regim de testare, ceea ce mareste considerabil timpul pana la omologarea programului.

Sunt necesare totodata dispozitive foarte precise si costisitoare iar asezarea pieselor pe ele genereaza abateri de concentricitate, perpendicularitate si paralelism fata de suprafetele prelucrate anterior.

Adaugand la toate acestea vechimea de peste 30 de ani si uzura utilajelor care numai poate fi eliminata 100% , **rezulta ca nu mai poate fi realizata o eficienta economica (ca timp si termene) care sa multumeasca ambii parteneri (furnizori-clienti).**

**Practic, datorita cauzelor precizate mai sus in fabricatia curenta, in anul 2015 nu s-au putut finaliza contracte pentru produse speciale destinate exportului precum si pentru produse speciale destinate Sistemului National de Aparare in valoare de circa 3,5 milioane lei.**

**La aceasta se adauga si faptul ca o serie de potentiale comenzi externe pentru piese mecanice au fost refuzate in conditiile in care capacitatea S.C. IOR S.A. de realizare a operatiilor de frezare, rectificare si gaurit in coordonate este acoperita in proportie de 200%.**

**Solutia este continuarea politicii de retehnologizare treptata si inteligenta – prin achizitionarea de centre de prelucrare cu comanda numerica, care sa creeze premisele pentru:**

- realizarea contractelor de export pe 2016 si perspectiva 2016-2018 la un pret concurential;
- flexibilitatea in asimilare rapida a produselor destinate Sistemului National de Aparare (aparatura de vedere pe timp de noapte);
- cresterea productivitatii cu cel putin 40% la operatiile la care se introduce tehnica CNC;
- repetabilitate asigurata, in conditii de calitate si precizie ridicata, interschimbabilitate cu factor de incredere;
- economie de energie de minim 20% si materiale tehnologice (lubrifianti, lichid de racire, etc)
- indeplinirea obligatiilor Comunitatii Europene pentru securitatea muncii si protectia mediului;
- atenuarea partiala a cresterii de pret la materii prime (aluminiu, alama, otel) si la energie pentru a ne mentine concurential la intern si extern;
- posibilitatea de a atenua pierderea naturala (prin pensionare) a fortei de munca calificate (strungari, frezori), fara a face angajari suplimentare semnificative prin calificarea la locul de munca de operatori CNC.

Sigur, fata de planul de asimilare si de fabricatie si fata de cererile partenerilor, pentru SC IOR S.A singura solutie este achizitionarea imediata a cel putin 2 centre de prelucrare cu comanda numerica cu urmatoarele caracteristici:

- prelucrarea cu viteze mari (turatii peste 10.000 rpm ale arborelui principal);
- un timp de schimbare a sculei in maxim 3 secunde si avansuri rapide de 30-42 m/minut;
- filetare sincronizata fara dispozitive suplimentare de compensare;
- comanda numerica conversationala cu o programare rapida a pieselor unicat si serie mica, preferabil programarea sa fie posibila pe masina in timpul executarii altor repere;
- un centru de prelucrare in 3 axe simultan;
- un alt centru de prelucrare cu posibilitati de prelucrare in 4 axe simultan.



- Analizand planul de fabricatie din anul 2015 (primele 10 luni), din punct de vedere al operatiilor de frezare, gaurire, filetare, observam urmatoarele:

1. Pentru comenzi executate:

Ore frezare	11.430 ore
Numar frezori	5,5
Media lunara ore/om	207,8 ore
Ore gaurire, filetare	11.330 ore
Numar lacatusi	5,8
Media lunara ore/om	195,3 ore

2. Pentru comenzi care nu au putut fi preluate:

Ore frezare	13.603 ore
Necesar frezori	7 (207 ore/luna/om)
Ore gaurire, filetare	10.675 ore
Necesar lacatusi	5 (195,3 ore/luna/om)

Aceste valori arata:

- dependenta planului de fabricatie de disponibilitatea personalului executant de a efectua lunar o munca suplimentara de 30-35 ore
- lipsa de 12 persoane calificate
- imposibilitatea planificarii precise a termenelor de executie (datorita fluctuatiei necesarului de munca suplimentara)
- necesitatea realizarii permanente a unor activitati de service-reparatii costisitoare la echipamentele existente ce au o vechime de 30-40 ani.

Cele doua centre propuse pentru achizitionare, cu viteze de aschiere mai mari, timpi auxiliari de ordinul secundelor si facilitatea prelucrarii pe 3-4 axe simultan, pot asigura anual un volum de  $7480 \times 1,35 = 10.098$  ore manopera actuala la o deservire de 2 operatori.

7480 = numarul de ore in doua schimburi/an

1,35 = coeficientul de productivitate fata de existent

In conditiile in care:

- pentru anul 2016, realizarea programului estimativ de vanzari presupune acoperirea unui deficit de peste 10.000 ore manopera la operatiile de frezare, filetare-gaurire, capacitate ce nu poate fi asigurata decat prin achizitia de echipamente CNC;
- parteneri externi traditionali ai SC IOR S.A. conditioneaza extinderea colaborarilor si implicit un volum majorat de comenzi in prelucrari mecanice si montaj de existenta echipamentelor-masinelor necesare ce le dau certitudinea ca avem capacitatile de productie necesare livrarii la termen si de calitate al produselor comandate;
- concurenta externa in domeniul aparaturii vizare-ochire, piata pe care S.C. IOR S.A. sustine vanzarea a peste 90% din productia realizata, impune o diminuare accentuata a costurilor de executie si suplimentare a cheltuielilor de promovare-vanzare. Aceasta tinta, in conditiile in care materialele utilizate au valoare mare in cost, nu se poate realiza decat prin diminuarea costurilor de prelucrare, deci introducerea masiva a tehnicii CNC,

este obligatoriu ca SC IOR S.A. sa aiba posibilitatea de a se dota in regim de urgenta cu doua centre de frezare-gaurire-filetare, ca un prim pas in directia realizarii obiectivelor din programul de fabricatie 2016 (respectiv 1 (un) centru vertical in 3 axe si 1 (un) centru vertical in 4 axe).

Specificatiile tehnice detaliate - cerinte obligatorii pe care aceste echipamente trebuie sa le indeplineasca sunt strict definite si constituie baza pentru evaluarea tehnica a furniturilor potentiale.

Important pentru SC IOR S.A., avand in vedere lipsa cronica de capacitate, ca achizitia sa se faca in cel mai scurt timp posibil, astfel incat operarea efectiva sa produca efecte in productie inca din cursul Semestrului I / 2016.

**Va informam ca in baza analizei pietei, pretul estimativ de catalog al celor doua centre de prelucrare verticala in 3, respectiv 4 axe, este de 250.000 Euro.**

**Intrucat S.C. IOR S.A. nu dispune de fonduri pentru investitii din activitatea curenta, va rugam sa aprobatii obtinerea unei extinderi a plafonului de creditare pentru investitii cu suma de 250.000 Euro, cu mentinerea ipotecarilor actuale.**

DIRECTOR PROGRAME PRODUCTIE  
ing. Ionica Georgescu





PROCURĂ SPECIALĂ  
Solicitată de DIRECTORUL GENERAL al S.C. IOR S.A.

Subsemnatul(a)/Subscrisa

\_\_\_\_\_ (Numele, prenumele/denumirea actionarului reprezentat, cu majuscule)

cu domiciliul/sediul în \_\_\_\_\_, str. \_\_\_\_\_  
nr. \_\_\_\_\_, bl. \_\_\_\_, et. \_\_\_\_, ap. \_\_\_\_, sector/judet \_\_\_\_\_, tara \_\_\_\_\_,  
identificat prin CI/BI/Pasaport/Legitimatie de sedere seria \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_, eliberat de  
\_\_\_\_\_, la data de \_\_\_\_\_, / înregistrată în Registrul Comertului  
sub nr. \_\_\_\_\_, CUI \_\_\_\_\_, prin reprezentantul legal  
DI./Dna. \_\_\_\_\_, detinător a \_\_\_\_\_ (număr) actiuni la  
Societatea Comercială "IOR" S.A., care îmi conferă dreptul la \_\_\_\_\_ (număr) voturi  
în Adunarea Generală Ordinară a Actionarilor, numesc prin prezenta pe

\_\_\_\_\_ (numele, prenumele reprezentantului, procurii speciale)

din \_\_\_\_\_  
(adresa reprezentantului ales de actionar),

posesor al B.I./C.I. seria \_\_\_\_, nr \_\_\_\_\_, eliberat de \_\_\_\_\_, la data de \_\_\_\_\_

sau, în absenta acestuia pe

\_\_\_\_\_ (numele, prenumele reprezentantului, procurii speciale)

din \_\_\_\_\_  
(adresa reprezentantului ales de actionar),

posesor al B.I./C.I. seria \_\_\_\_, nr \_\_\_\_\_, eliberat de \_\_\_\_\_, la data de \_\_\_\_\_

ca reprezentant al meu în Adunarea Generală Ordinară a Actionarilor ce va avea loc la data de 23.03.2016, ora 10 la sediul ales Str. Gheorghe Petrascu, nr. 67 A, sector 3, Bucuresti, să exercite dreptul de vot aferent detinerilor mele înregistrate în Registrul Actionarilor, după cum urmează:

1. Aprobarea facilitatii de credit in vederea achizitiei de utilaje/ echipamente in suma de 250.000 euro si mentinerea garantiei in conditiile actuale.

PENTRU \_\_\_\_\_ ÎMPOTRIVĂ \_\_\_\_\_ ABȚINERE \_\_\_\_\_

2. Aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al SC IOR SA pentru anul 2016 in conformitate cu prevederile legale specifice in vigoare.

PENTRU \_\_\_\_\_ ÎMPOTRIVĂ \_\_\_\_\_ ABȚINERE \_\_\_\_\_

3. Aprobarea datei de 08.04.2016 ca data de inregistrare, respectiv de identificare a actionarilor asupra carora se rasfrang efectele horarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor in conformitate cu dispozitiile art. 238 din legea nr. 297/ 2004 privind piata de capital si a datei de 06.04.2016 ca ex. date.

PENTRU \_\_\_\_\_ ÎMPOTRIVĂ \_\_\_\_\_ ABȚINERE \_\_\_\_\_

4. Imputernicirea dlui Eugen Niculescu- Director General al SC IOR SA, sa efectueze toate demersurile necesare in vederea inregistrarii hotararilor Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor si indeplinirii tuturor formalitatilor necesare in fata autoritatilor competente, incluzand, dar fara a se limita la Registrul Comertului Bucuresti, ASF, BVB, Depozitarul Central.

PENTRU \_\_\_\_\_ ÎMPOTRIVĂ \_\_\_\_\_ ABȚINERE \_\_\_\_\_

NOTĂ:

Se marchează cu "DA" unde se acorda actiune de vot si cu "NU" unde nu se acorda optiune.

Procura nu poate fi încredintată unui salariat al S.C. IOR SA., chiar dacă are calitatea de actionar al acesteia – Director General, precum si afinilor si rudelor acestora sau sotului / sotiei acestora si afinilor si rudelor lor până la gradul II inclusiv.

Data: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(Semnătura actionarului persoană fizică sau a reprezentantului legal al actionarului persoană juridică si se va aplica stampila actionarului persoană juridică)

\_\_\_\_\_  
(Numele, prenumele actionarului persoană fizică sau al reprezentantului legal\* al actionarului persoană juridică, în clar, cu majuscule)

Notă:

\* se va mentiona și funcția reprezentantului legal al acționarului persoană juridică.