



24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

www.24january.ro

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România

Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: commercial@24january.ro

Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

CALCULUL INDICATORILOR ECONOMICO- FINANCIARI
CE STAUA LA BAZA B.V.C. PENTRU ANUL 2025

I. REALIZAREA INDICATORULUI PRODUCTIE MARFA PE 2024

1. Realizarile productiei marfa fata de BVC la 31.12.2024

-mii lei/mii euro-

Nr. Crt	Denumire Sortiment	u/m	B.V.C 31.12.2024		Realiz. 31.12.2024		% 2024/ B.V.C	
			Cant	Val.	Cant	Val.	Cant	Val.
1	Utilaje	To	1.913	50.346 10.130	1.358	41.310 8.297	70,99	82,05 81,91
2	TOTAL	To	1.913	50.346 10.130	1.358	41.310 8.297	70,99	82,05 81,91

II. PLANUL PRODUCTIEI MARFA PE 2025

Pentru planificarea productiei marfa pentru anul 2025 a fost luat in calcul volumul comenzilor si contractelor ferme incheiate, cu T.L. pana la finele lunii martie 2025 insumand 197 to cu o valoare de 1.496 mii euro.

In primele doua luni din anul 2025, productia realizata a fost urmatoarea:

NR. CRT	BENEFICIAR ian+feb 2025	TO	MII EURO
1	Aarding	44	420
2	Wacker Neuson	40	178
3	UGC - Gugler	4	56
4	Romprim	12	110
5	REM	16	78
6	UGC-Cemtec	6	58
7	Alti		15
	TOTAL	122	915

In luna martie avem comenzi care insumeaza 75 to cu o valoare de 581 mii euro si anume :

NR. CRT	BENEFICIAR mar 2025	TO	MII EURO
1	Aarding	18	214
2	Wacker Neuson	34	155
3	Hude	4	35
4	Romprim	16	153
5	REM	2	10
6	UGC-Cemtec	1	10
7	Diversi		4
	TOTAL	75	581

Pentru perioada aprilie – august, programele de fabricatie deja existente cuprind urmatoarele comenzi:

NR. CRT	BENEFICIAR apr-aug 2025	TO	MII EURO
1	Aarding	604	3.000
2	Wacker Neuson	154	669
3	UGC - Gugler		
4	Hude	1	7
5	Romprim		
6	REM		
7	UGC-Cemtec		
8	UGC		
9	Diversi		
	TOTAL	759	3.676

De asemenea, conform programelor primite pana acum de la clienti si discutiilor de pana la acest moment, pentru anul 2025 mai sunt urmatoarele perspective, ce se afla in curs de negociere / contractare:

NR. CRT	BENEFICIAR - previziuni	TO	MII EURO
1	Aarding	93	309
2	Wacker Neuson		
3	UGC - Gugler	6	50
4	Hude		
5	Romprim		
6	REM		

7	UGC-Cemtec		
8	UGC	150	600
9	HPP	10	90
10	Alfa Laval	7	38
11	Diversi		
	TOTAL	266	1.087

Pentru anul 2025 estimam ca se vor mai contracta comenzi cu Uzinsider Techno si diversi alti clienti (NEM, HMT, ETM Germania).

De asemeni avem in vedere ca vom avea comenzi in continuare de la firma Aarding si Wacker Neuson.

RECAPITULATIA PREVEDERILOR

NR. CRT	Total prevederi	TO	MII EURO
1	Aarding	759	3943
2	Wacker Neuson	228	1002
3	UGC - Gugler	10	106
4	Hude	5	42
5	Romprim	28	263
6	REM	18	88
7	UGC-Cemtec	7	68
8	UGC	150	600
9	HPP	10	90
10	Alfa Laval	7	38
11	Diversi		19
	TOTAL	1.222	6.259

In concluzie trebuie sa avem in vedere in perioada urmatoare atragerea comenzilor atat de la clientii enumerati cat si a altor comenzi pentru a atinge un nivel al productiei marfa de 7.117 mii euro.

Pretul mediu pe kg de produs finit la sortimentul utilaje, este previzionat la 5,50 euro, in functie de structura productiei si ponderea fiecarui produs in totalul productiei marfa si avand in vedere scaderea preturilor la materiile prime de baza - in speta laminate, fata de anul 2024. Pentru 2025 se va avea in vedere un numar mediu de salariat de 192 din care direct productivi pentru executia utilajelor 117. Productivitatea medie anuala calculata la productia de utilaje in functie de numarul mediu al salariatilor direct productivi va fi de 304,15 mii lei / salariat/an si de 11,06 to/salariat/an- ceea ce insemna 0,92 to/luna/ salariat direct productiv la utilaje.

Pentru anul 2025 a fost prevazut un curs mediu de 5,00 lei/euro.

De asemenea, s-a avut in vedere ca fondul total de salarii planificat si taxa de 2,25 % sa fie corelat cu volumul productiei, incat acesta sa reprezinte 33% din productia marfa planificata, avand in vedere complexitatea productiei si cresterea salariului minim pe economie.

Mentinerea unui volum al productiei de cca. 7.117 mii euro este necesara avand in vedere elementele costurilor, care in 2025 trebuiesc acoperite din venituri.

IV. Indicatorii din B.V.C pentru 2025

Pentru proiectia indicatorilor economico- financiari s-a luat in calcul un curs mediu anual al monedei nationale de 5,00 lei/ euro.

Estimarea valorii productiei marfa si a indicatorilor economico-financiari are la baza nivelul actual al preturilor din comenzile si contractele ferme incheiate, precum si cotatele din ofertele transmise pana in prezent.

-Cifra de afaceri pentru anul 2025

La cuantificarea cifrei de afaceri s-a avut in vedere productia marfa ce se va fabrica si stocul de produse finite la 31.12.2024.

In estimarea productiei marfa cat si a cifrei de afaceri s-a avut in vedere pretul materiilor prime de baza - laminate – din partea a doua a anului 2024, care determina si pretul produselor finite.

Pe trimestre, cifra de afaceri este corelata cu productia marfa fabricata aferenta fiecarui trimestru. Cifra de afaceri este estimata la nivelul de 36.377 mii lei echivalentul a 7.275 mii euro.

Veniturile din exploatare sunt estimate la nivelul de 38.520 mii lei, echivalentul a 7.704 mii euro.

- **Cheltuielile cu materii prime** au fost stabilite in functie de structura productiei ce se va executa si sortotipurile de materiale utilizate in executia acestora, avandu-se in vedere procentul acestor cheltuieli in pretul de vanzare al produselor executate, ponderea acestora fiind in medie de 37 %. Volumul anual astfel stabilit al acestor cheltuieli este de 2.633 mii euro, iar in lei la nivelul de 13.166 mii lei.

- **La cheltuielile cu energia si gazele naturale** s-au avut in vedere elementele din anul precedent, iar pentru anul 2025, costurile estimate sunt de 626 mii lei pentru gaze naturale si 11 mii lei pentru apa.

La energia electrica - prevedem urmatoarele in anul 2025, comparativ cu realizatul din 2024:

	2024		BVC 2025	
	mwh	valoare	mwh	valoare
energie electrica din retea	808	648.249	695	583.004
energie electrica din panouri	323	181.808	323	181.808
total energie electrica consumata	1.131	830.057	1.018	764.812
lei/mwh	839		839	
energie electrica data in retea	110	62.046	110	62.046
pzu mediu/mwh	550		550	

- Cheltuielile cu salariile

Pentru anul 2025 se estimeaza un numar mediu cumulat de salariati de 192 persoane, cu urmatoarea componenta salariala:

TRIM I	ianuarie	februarie	martie	total kron	keur
fond salarii	1.151	1.237	1.170	3.558	712
CAM 2,25%	26	28	26	80	16
tichete	137	147	135	419	84
transport	19	17	19	55	11
fd hand	23	22	22	67	13
recuperare 7588	12	11	11	34	7

TRIM I - IV	lei/ salariat/ luna	lei/luna	Kron/luna	lei/9 luni	Kron/9 luni	Keur/9 luni
numar mediu salariat	187					
salariu mediu brut lunar	5.621	1.051.127	1.051	9.460.143	9.460	1.892
medie lunara prime	83	15.583	16	140.250	140	28
ore suplimentare-dublu	95	17.765	18	159.885	160	32
Fond salarii	5.799	1.084.475	1.084	9.760.278	9.760	1.952
CAM 2,25%	130	24.401	24	219.606	220	44
tichete de masa/ medie 19 zile	760	142.120	142	1.279.080	1.279	256
transport	80	15.000	15	135.000	135	27
fd hand	140	26.244	26	236.196	236	47
recuperare 7588	70	13.122	13	118.098	118	24

- **La capitolul cheltuieli cu contributiile si protectie sociala**, este prevazuta suma reprezentand contributia pentru munca de 2,25 % a firmei, conform OUG79/2017, si cheltuieli cu transportul salariatilor si alte cheltuieli sociale, in total 486 mii lei.

-**Cheltuielile cu tichetele de masa** au fost calculate avand in vedere acordarea in medie, a 19 tichete pe luna la pretul de 40 lei, avand in vedere ca se scad zilele de concediu.

- **Cheltuielile cu amortizarea** au fost cuantificate, avand in vedere amortizarea lunara calculata efectiv la nivelul de 225 mii lei/ luna, la care se adauga amortizarea calculata pentru activele achizitionate in anul 2024 prin programul de investitii, din care se scade amortizarea activelor ce se amortizeaza total. Amortizarea lunara aferenta anului 2025 va fi de 236 mii lei, care va conduce la o cheltuiala anuala cu amortizarea de 2.835 mii lei.

- **Capitolul - cheltuieli cu servicii prestate de terti** – Aceste cheltuieli au fost cuantificate pe baza realizarilor anului 2024, corelate cu structura si volumul productiei planificate pentru anul 2025. In anul 2024 quantumul acestor cheltuieli a fost a nivelul de 5.101 mii lei, iar pentru 2025 se estimeaza la un nivel de 3.571 mii lei.

Acest capitol de cheltuieli cuprinde cheltuielile cu asigurarile la cladiri, mijloacele fixe si active circulante, manageri, cheltuielile cu reparatii executate cu terti, cheltuielile cu reclama, publicitate, cheltuielile cu deplasari interne si externe, cheltuielile cu serviciile bancare, chirile la stocatoarele de gaze de sudura, cheltuielile cu serviciile executate de terti, cheltuieli cu colaborarile de natura tratamentelor termice, cheltuieli cu transportul intern, transportul extern (Wacker Neuson, Aarding), cheltuieli cu protectia mediului, cheltuieli cu autorizarile manipulatorilor de poduri rulante , stivuitoristi, autorizari sudori, cheltuieli cu probe si omologari, cheltuieli cu autorizatii pentru recipienti sub presiune, autorizari poduri rulante etc. La nivelul anului 2025 cheltuielile de colaborare de natura transporturilor externe sunt in principal pentru Wacker Neuson si transporturi pentru Aarding, ambalaje pentru Neuson, Aarding si alte produse.

La capitolul cheltuieli cu impozitele si taxele, conform OUG 60/4.08.2017 aplicabila cu septembrie 2017, firmele sunt obligate la plata unui fond de handicapati calculat cu 4% din numarul de salariatii inmultit cu salariul minim pe economie. Din acestia, 50 % se platesc la buget si 50 % utilizam pentru cumpararea de la firme autorizate a echipamentelor de protectie. La aceasta se adauga impozitele si taxele locale, care se ridica la 279 mii lei in acest an, avand in vedere valoarea evaluata si procentul de impozitare, dar si fondul de mediu. Total cheltuieli estimate 601 mii lei.

Capitolul cheltuielilor financiare - La acest capitol au fost luate in calcul dobanzile la un nivel de 804 mii lei pe an, cheltuielile cu diferentele de curs valutar aferente liniei de credit pentru productie de 3.200.000 euro si creditului pe TL de 1.000.000 euro pentru investitii, aflat in sold.

Factorii care pot influenta nivelul cheltuielilor financiare in 2025 sunt:

- utilizarea in totalitate a liniei de credit, datorita necesarului de lichiditati corelat cu nivelul productiei din BVC si dobanzile aferente operatiunilor de reverse factoring.
- cheltuielile cu diferentele de curs valutar aferente vanzarilor de valuta, diferentele de curs aferente facturilor furnizorilor externi, diferentelor de curs aferente creditului pentru productie.

Cheltuielile financiare au fost estimate la nivelul de 1.080 mii lei.

Toate cheltuielile financiare in lei au fost calculate avand in vedere cursul de 5 lei/euro.

- Veniturile financiare au fost estimate la nivelul de 250 mii lei aferente in principal diferentelor favorabile de curs valutar.

Atat veniturile cat si cheltuielile financiare au fost calculate avand in vedere influentele de curs inregistrate in anii precedenti cat si estimarea cursului leului fata de euro in 2025.

Profitul brut aferent anului 2025 a fost cuantificat la nivelul de 71 mii euro.

In anul 2025 costurile de productie pot fi influentate de urmatoarii factori:

- cresterea salariului minim pe economie care va determina cresterea salariilor celorlalte categorii de salariatii, pentru a se pastra ierarhizarea lor. In acelasi timp este necesara cresterea salariilor pentru a atrage forta de munca necesara.

DIRECTOR GENERAL
ING.ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC
EC. ALIONTE ANDREEA MARIA