

SC SAB Rădăuți SA
Consiliul de Administrație

Pct.(1) din ordinea de zi a A.G.O.A. din 27.07.2012

NOTĂ DE PREZENTARE
a bugetului de venituri și cheltuieli, a programului de activitate și a programului de investiții
pentru anul 2012

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2012 s-au avut în vedere efectele crizei economico-financiare generale, care generează o scădere semnificativă a puterii de cumpărare a consumatorilor cât și mediul concurențial creat de intrarea pe piață a produselor similare din Uniunea Europeană la prețuri mai mici.

Urmare a respingerii de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din 27.04.2012 a propunerii Consiliului de Administrație de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2012 în varianta funcționării în semestrul II/2012 cu reluarea producției de băuturi alcoolice pe segmentul produse naturale tradiționale și a comercializării acestora precum și a produselor finite din stoc (băuturi alcoolice spirtoase), Consiliul de Administrație propune varianta de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2012 în condițiile comercializării produselor finite băuturi alcoolice din stoc fără reluarea activității de producție.

În această variantă rezultatul brut estimat al exercițiului financiar 2012 reprezintă o pierdere de 2.653.259 lei.

În cazul modificării politicii contabile privind imobilizările corporale neutilizate, la 31.12.2012 se va înregistra o cheltuială corespunzătoare ajustării pentru depreciere în sumă de 3.620.122,70 lei, caz în care pierderea se va majora de la 2.653.259 lei la 6.273.382 lei.

Se menționează că funcționarea societății în aceste condiții nu asigură realizarea principiului continuității activității.

Având în vedere că societatea nu are alte surse de finanțare decât valorificarea stocurilor existente, pentru evitarea stării de insolvabilitate a SC SAB RĂDĂUȚI SA, care ar avea consecințe negative ireversibile cu impact semnificativ atât asupra SC SAB RĂDĂUȚI SA cât și asupra SC ALEXANDRION GRUP ROMÂNIA SRL, se impune plata de către SC Alexandrion Grup România SRL a restanțelor, cel puțin la nivelul sumelor minime necesare lunar, la termenele scadente pentru asigurarea funcționării.

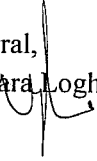
Finanțarea funcționării pentru anul 2012 depinde semnificativ de plata de către SC ALEXANDRION GRUP ROMÂNIA SRL a sumelor lunare prezentate în cash-flow, necesare funcționării SC SAB RĂDĂUȚI SA din obligațiile restante înregistrate la zi în sumă de 4.715.460,65 lei și de respectarea termenelor contractuale aferente vânzărilor viitoare.

Menționăm că societatea are angajată o linie de credit în sumă de 2.250.000 lei cu scadență la data de 24.08.2012 iar în cash-flow-ul pentru anul 2012 s-a prevăzut restituirea creditului de 2.250.000 lei în rate esalonate pe perioada de 1 an începând cu luna septembrie 2012.

Politica de distribuție propusă este desfacerea băuturilor alcoolice prin distribuitorul unic SC ALEXANDRION GRUP ROMÂNIA SRL la nivel național și prin desfacere directă, pentru zona locală, prin magazinul propriu de desfacere băuturi alcoolice al societății.

Referitor la programul de investiții s-a avut în vedere necesitatea realizării unor obiective strict necesare impuse de legislație și condițiile de funcționare a antrepozitelor fiscale.

Director general,
Ec. Lăcrămioara Loghin



Contabil șef,
ec. Anisoara Olenici



Inginer șef,
ing. Georgescu Gheorghe



BUGETUL ACTIVITATII GENERALE - 2012

in conditiile de functionare cu comercializarea stocurilor de produse finite, fara reluarea activitatii de productie

Indicatori	Nr.rnd	Realizat in anul prezent 2011	Prevederile anului curent Total	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
I. VENITURI TOTALE	01	1.725.068	213.891	45.868	48.686	43.254	76.083
1. Venituri din exploatare	02	1.720.039	213.891	45.868	48.686	43.254	76.083
din care:							
a) Venituri din activitatea de baza	03	2.704.349	702.603	702.603	106.498	218.221	291.770
-Variatia stocurilor	04	-1.057.915	-537.960	-537.960	-70.124	-187.279	-227.999
b) Alte venituri din exploatare	05	23.871	0	0	0	0	0
c) Venituri din surse bugetare, din care:	06	49.248	49.248	12.312	12.312	12.312	12.312
-subventii pentru produse si activitati	07	49.248	49.248	12.312	12.312	12.312	12.312
-subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si de tarif	08		0	0	0	0	0
-transferuri	09		0	0	0	0	0
-prime acordate de la bugetul de stat	10		0	0	0	0	0
-alte sume primite de la bugetul de stat	11		0	0	0	0	0
d) Venituri din productia de imobilizari corporale	12	486	0	0	0	0	0
2. Venituri financiare	13	5.029	0	0	0	0	0
3. Venituri exceptionale	14	0	0	0	0	0	0
II. CHELTUIELI TOTALE,	15	3.677.476	2.867.150	691.291	657.456	696.691	821.713
din care: (rd.16+rd.36+rd.37)							
1. Cheltuieli pt.exploatare-total	16	3.512.247	2.642.030	635.011	601.176	640.411	765.433
din care:							
a) Cheltuieli materiale	17	963.376	149.901	39.425	35.425	36.125	38.926
b) Cheltuieli cu personalul total (rd.19 la rd.24)	18	1.445.373	1.403.664	350.916	350.916	350.916	350.916
din care:							
-salarii brute	19	1.130.434	1.097.808	274.452	274.452	274.452	274.452
-contributii la asigurarile sociale de stat	20	238.069	231.204	57.801	57.801	57.801	57.801
-ajutor somaj	21	8.478	8.232	2.058	2.058	2.058	2.058
-contributii la asigurarile sociale de sanatate	22	68.392	66.420	16.605	16.605	16.605	16.605
-alte cheltuieli cu personalul	23		0	0	0	0	0
b1) Tichete de masa	24		0	0	0	0	0
b2) program instruire personal	25	1.350	3.050	1.050	1.250	0	750
b3) chelt.mentinere SMC+HACCP	26	2.653	7.200	0	7.200	0	0
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	27	394.434	442.884	110.721	110.721	110.721	110.721
c1) Cheltuieli privind ajustari pentru deprecierea materialelor	28	26.468	149.308	0	0	0	149.308
d) Cheltuieli prevazute de legea bugetului de stat, (2% asupra fondului de salarii realizat) acordat sub forma de :	29		1.800	1.800	0	0	0
- bani	30		1.800	1.800	0	0	0
- tichete cadou *	31		0	0	0	0	0
e) Cheltuieli de protocol	32	12.355	14.200	3.250	3.850	3.250	3.850
f) Cheltuieli de reclama si publicitate	33	6.917	6.463	2.326	1.306	766	2.066
g) Cheltuieli cu sponsorizarea	34	3.096	3.000	0	1.000	2.000	0
h) alte cheltuieli de exploatare	35	656.225	460.559	125.522	89.508	136.632	108.897
2. Cheltuieli financiare	36	165.229	225.120	56.280	56.280	56.280	56.280
3. Cheltuieli exceptionale	37	0	0	0	0	0	0
III. REZULTAT BRUT-profit/ pierdere (neajustat)	38	-1.952.408	-2.653.259	-645.423	-608.770	-653.437	-745.630
IV. Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale	39	204.236	0	0	0	0	0
V. REZULTAT BRUT-PROFIT/PIERDERE (AJUSTAT)	40	-2.156.644	-2.653.259	-645.423	-608.770	-653.437	-745.630
VII. IMPOZIT PE PROFIT	41		0	0	0	0	0
VII. PROFITUL DE REPARTIZAT/PIERDERE	42	-2.156.644	-2.653.259	-645.423	-608.770	-653.437	-745.630
din care:							
1. Fondul de participare la profit a salariatilor, administratorilor si cenzorilor	43		0				
2. Surse proprii de finantare	44		0				
3. Alte repartizari prevazute de lege, din care:	45		0				
-cota managerului la societatile comerciale	46		0				
-dividende cuvenite statului-FPS	47		0				
-dividende cuvenite altor actionari	48		0				

Nota: realizarile anului precedent 2011 includ venituri din vanzarea stocului de alcool etilic rafinat si tehnic, pentru care cifra de afaceri neta a fost de 1.677.382 lei, cu un rezultat brut de 242.222 lei

-Din total 592.192 lei cheltuieli cu amortizari si ajustari de valoare prevazute pentru anul 2012, suma de 149.308 lei reprezinta ajustari pentru deprecierea fructelor conservate in alcool ce nu mai pot fi utilizate in viitor deoarece expira termenul de valabilitate si nu pot fi comercializate, intrucat conform Codului Fiscal pot fi date in consum doar in antrepozit

Director General,
Ec. L. Loghin

Contabil Sef,
Ec. A. Olenici

Intocmit,
Ec. C. Adolui
T. Hrihorciuc

BUGET 2012
P&L Summary

In conditiile de functionare cu comercializarea stocurilor de produse finite (bauturi alcoolice), fara reluarea activitatii de productie

Stated in RON

Item No	ITEM	January	February	March	April	May	June	July	August	September	October	November	December	TOTAL	% from net sales
1	GROSS SALES	61.479	60.677	61.479	71.013	64.620	68.386	67.152	223.949	216.744	209.141	293.665	225.915	1.624.221	1
2	Excise	17.595	17.636	17.595	17.636	17.595	17.595	17.595	69.528	69.528	69.487	97.364	69.522	498.678	0
3	Discounts	14.887	14.921	14.887	14.921	14.887	14.887	14.887	59.043	59.043	59.009	82.593	58.975	422.938	0
4=1-(2+3)	NET SALES	28.997	28.120	28.997	38.456	32.138	35.904	34.670	95.378	88.173	80.645	113.708	97.417	702.603	100%
5	Cost of Sales	17.395	19.187	15.976	24.110	26.673	19.341	29.205	63.211	94.863	61.032	89.221	77.745	537.960	77%
6=4-5	Marginal contribution	11.601,54	8.933,17	13.020,95	14.345,76	5.464,90	16.563	5.465,10	32.166,90	-6.689,85	19.612,62	24.487,42	19.672,25	164.643	23%
7=8+9+10	SGA	163.877,00	201.140,00	159.273,00	161.122,00	165.161,00	164.172	154.188,00	218.715,00	156.786,00	157.227,00	165.468,00	182.709,00	2.049.838	292%
8	Sales	16.268	16.348	15.954	15.760	15.255	16.666	15.270	15.529	15.609	16.093	16.301	16.775	191.828	27%
9	Marketing													0	0%
10	G&A	147.609	184.792	143.319	145.362	149.906	147.506	138.918	203.186	141.177	141.134	149.167	165.934	1.858.010	264%
11=6-7	EBITDA	-152.275	-192.207	-146.252	-146.776	-159.696	-147.609	-148.723	-186.548	-163.476	-137.814	-140.981	-163.037	-1.885.195	-268%
12	Depreciation expenses	32.803	32.803	32.803	32.803	32.803	32.803	32.803	32.803	32.803	32.803	32.803	182.111	542.944	77%
	<i>-from wich: adjustemens for stocks depreciation</i>												149.308	149.308	21%
13=11-12	EBIT	-185.078,46	-225.009,83	-179.055,05	-179.579,24	-192.499,10	-180.412	-181.525,90	-219.351,10	-196.278,85	-170.417,38	-173.783,58	-345.147,75	-2.428.139	-348%
14	Interests expenses	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	225.000	32%
15	Non operating expenses/Income	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120	0%
16=13-(14+15)	Current income tax													0	0%
17	NET PROFIT	-203.838	-243.770	-197.815	-198.339	-211.258	-199.172	-200.286	-238.111	-215.039	-189.177	-192.544	-363.908	-2.653.269	-378%

 Director General,
 Loghin Lăcrămioara

 Contabil Sef,
 Olenici Anișoara

 Intocmit,
 Trihorciuc Tonia

SC SAB RADAUTI SA
RO 737852

CASH -FLOW actualizat iunie -decembrie 2012 (in conditiile nereluarii activitatii de productie bauturi alcoolice)

nr. crt.	Explicatii	iunie	iulie	august	septembrie	octombrie	noiembrie	decembrie	Total
1	Sold initial	1.598	75.874	219.891	298.068	252.136	190.045	121.088	
	Incasari AGR								
	-incasari din sold (restanta)	233.383	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	2.033.383
	-incasari acciza+TVA aferent livrari	100.198	25.932	25.932	102.663	102.663	102.603	143.867	603.858
	-incasari la termen 120 zile	19.475	32.459	32.459	69.331	17.140	17.140	68.535	256.539
	total incasari AGR	353.057	358.391	358.391	471.994	419.803	419.743	512.402	2.893.781
	- majorare linie credit								0
2	Total incasari	353.057	358.391	358.391	471.994	419.803	419.743	512.402	2.893.781
	Plati buget (termen de plata 25 ale lunii urmatoare)								
3	acciza bruta	66.435	24.260	17.595	79.525	76.192	76.152	104.028	444.187
4	TVA	32.570	12.840	12.544	39.578	37.848	36.032	50.657	222.069
5	Total I (=3+4)	99.005	37.100	30.139	119.103	114.040	112.184	154.685	666.256
	Alte plati								
6	salarii (inclusiv obligatii)	92.945	116.972	116.972	116.972	116.972	116.972	116.972	794.777
7	furnizori	62.696	33.502	76.333	35.991	33.795	35.974	67.058	346.349
8	investitii								0
9	asigurari	3.760	6.425	15.520	7.000	9.212	12.750	7.870	62.537
10	dobanda	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	131.250
11	comisioane bancare	1.625	1.625	22.500	1.625	1.625	4.570	1.625	36.196
12	impozite locale				30.985				30.985
13	rate (restituire linie credit)				187.500	187.500	187.500	187.500	750.000
14	Total II (suma de la rd.6 la 13)	179.776	177.274	250.075	398.823	367.854	376.516	399.775	2.160.093
15	Total plati (rd.5+14)	278.781	214.374	280.214	517.926	481.894	488.700	554.460	2.816.349
16	Sold final	75.874	219.891	298.068	252.136	190.045	121.088	79.030	

Nota:

Mentionam ca societatea are angajata o linie de credit in suma de 2.250.000 lei cu scadenta la data de 24.08.2012;
In prezentul cash-flow s-a prevazut restituirea creditului de 2.250.000 lei in rate esalonate pe perioada de 1 an incepand cu luna septembrie 2012

Director general,
Lacramioara Loghin

Contabil sef,
Anisoara Olenici

Intocmit,
Tonia Hrihorciuc

CENTRALIZATOR LIVRARI FABRICA (AGR) +MAGAZIN - BVC an 2012

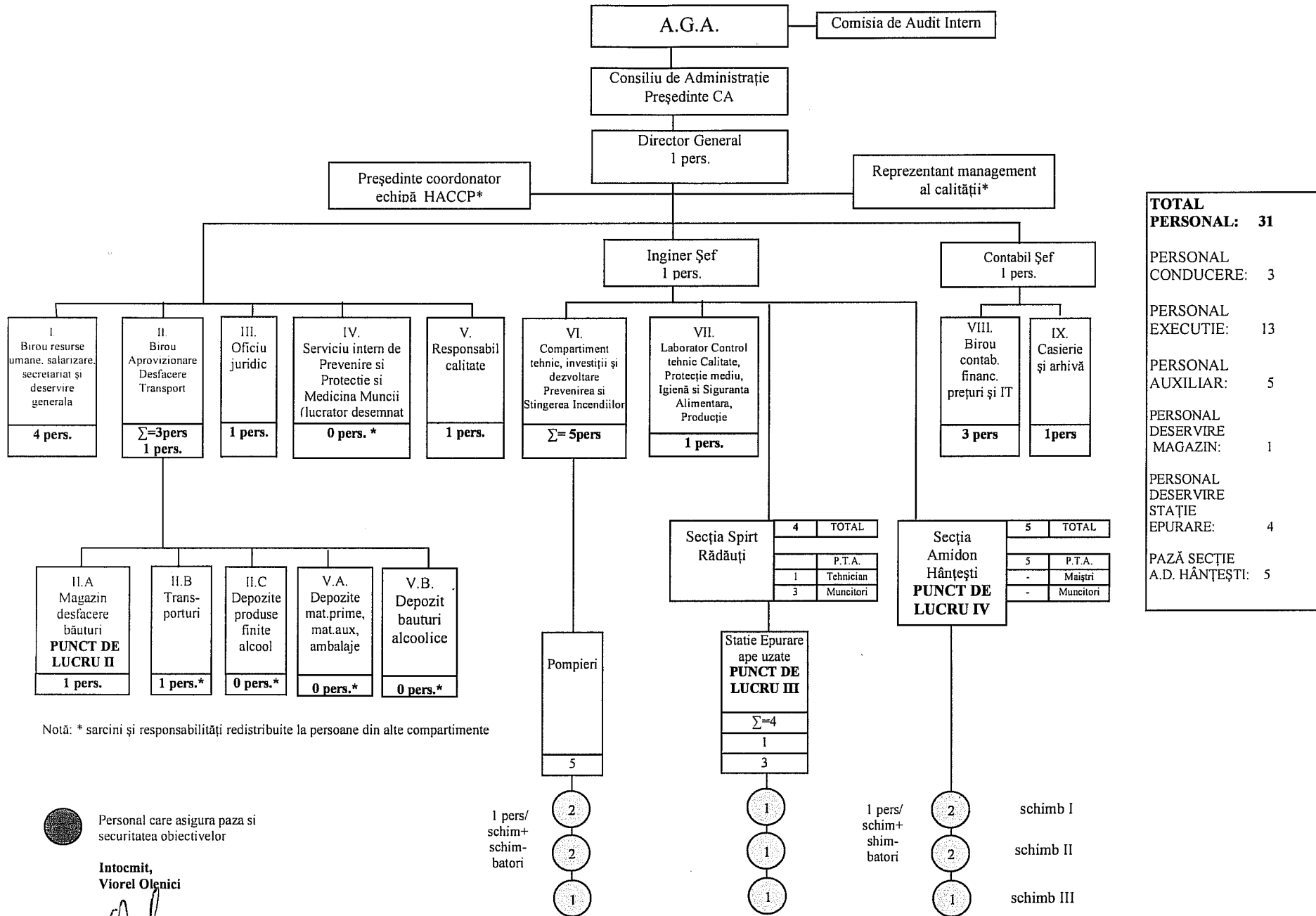
Nr. crt	Sortiment	U/M	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	Total sticle vandute in luna	
			ian	febr	mart	april	mai	iun	iul	aug	sept	oct	noiem	dec	an 2012
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	BS Afine 700 ml 30% A.I.	buc	2848	2904	2898	3304	3098	3098	3198	11092	10942	10536	14952	11098	79968
2	Afinata Prem 200 ml 30% A.I.	buc	10	10	30	30	20	20	20	141	104	104	104	128	721
3	Afinata Prem 700 ml 30% A.I.	buc	220	10	20	30	10	10	10	30	20	10	10	20	400
4	BS gin 40% 700ml	buc	11	15	15	25	10	20	30	35	35	30	50	50	326
5	Vodca 37,5% 500 ml	buc	30	100	100	100	100	80	80	250	100	100	100	150	1290
6	BS cu aroma de fructe 25% 700ml	buc	25	15	10	50	15	30	40	61	0	0	0	0	246
7	BS florio 18% 700ml	buc	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
8	Quattro fructe 18% 500 ml	buc	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	300
9	Quatro menta 18% 500ml	buc	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Inca o dubla 30% 500ml	buc	40	30	60	100	70	80	70	85	90	150	160	200	1135
11	Inca o dubla 30% 2000ml	buc	5	10	10	20	5	5	10	20	10	20	10	30	155
	TOTAL BAUTURI		3224	3129	3178	3694	3363	3378	3493	11749	11336	10985	15421	11711	84661

Director General,
Loghin Lăcrămioara


Întocmit,
Boțan Carmen



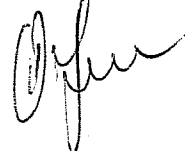
ORGANIGRAMA - S.C. SAB RĂDĂUȚI S.A. 2012



Notă: * sarcini și responsabilități redistribuite la persoane din alte compartimente

 Personal care asigura paza și securitatea obiectivelor

Intocmit,
Viorel Olenici



SC „SAB RADAUTI” SA

PROPUNERE PROGRAM INVESTITII PENTRU ANUL 2012

Nr. crt	Denumire obiectiv Denumire lucrare	Valoare estimata Lei/Euro	Termen PIF
0	1	2	3
I	Acreditare laborator intern uzinal in concordanta cu prescriptiile ISO 17025:2005	100.000/23.000	31.12.2012
TOTAL I		100.000/23.000	
II	Utilaje independente, dotari diverse - Calculator supraveghere video - Achiziționare mijloc auto de transport persoane cu consum redus pentru activitatea locală prin utilizarea a 3 vouchere obținute în urma predării a 3 mijloace auto casate.	4.005/920 26.792/6.000	31.03.2012 31.12.2012
TOTAL II		30.797/6.920	
III	Modernizare, reabilitare structuri rezistenta cladiri industriale - Modernizare acoperis depozit bauturi alcoolice imbuteliate - Modernizare drumuri si platforme incinta - Modernizare acoperis sectie prelucrare fructe de padure	40.000/9.200 15.000/3.450 30.000/6.900	31.12.2012 31.12.2012 31.12.2012
TOTAL III		85.000/19.550	
TOTAL GENERAL		215.797/49.470	

NOTA: REFERITOR LA PROGRAMUL DE INVESTITII CE SE VA APROBA IN ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR, SE PROPUNE MANDATAREA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE CA IN FUNCTIE DE POSIBILITATILE FINANCIARE ALE SOCIETATII SI URGENTA REALIZARII OBIECTIVELOR SA DECIDA PRIORITATEA DE EXECUTIE A ACESTORA.

VALORILE DIN PROGRAMUL DE INVESTITII SUNT ESTIMATIVE SI POT FI TRANSFERATE DE LA UN OBIECTIV LA ALTUL CU INCADRAREA IN TOTAL.

Director General,
Ec. Lacramioara Loghin

Contabil Sef,
Ec. Anisoara Olenici

Inginer Sef,
Ing. Georgescu Gh.