

RAPORTUL

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

pentru exercitiul financiar aferent
anului 2022

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE pentru exercitiul financiar aferent anului 2022

1. PREZENTARE GENERALA

1.1. Societatea comercială SC IPROLAM SA, cu sediul în București, strada Negustori 23-25, sector 2, este o societate pe acțiuni, cu capital privat, având ca obiect principal de activitate: Cercetare și dezvoltare multidisciplinară predominant în domeniul științelor naturale, cu excepția biotehnologiei – cod CAEN 7219, înregistrată la Oficiul Registrului de Comerț al Municipiului București sub numărul J 40/617/ 1991, cod unic de înregistrare RO 329.

1.2. Componența Consiliului de Administrație la data de 31 decembrie 2022:
Matache Nicolaide, Andrei Mauthner, Macrea Dorian, Alexandru Butmi, Roxana Chiriacescu.

1.3. Membrii conducerii executive a societății la data de 31 decembrie 2022:
Director General - Andrei Mauthner;
Director General Adjunct – Dorian Macrea;
Director Economic – Constantin Cosman.

2. ANALIZA SITUAȚIEI FIRMEI PE ANUL 2022

2.1. Generalități

Anul 2022 a fost unul dificil pentru întreaga planeta. Pe langa pandemia care isi continua cursul, preturile crescute la energie si combustibili, inca din anul 2021 au crescut in continuare ca urmare a razboiului din Ucraina.

Conform indicatorilor de incredere ESI calculati de Comisia Europeana, increderea in economia Romaniei a suferit o deteriorare semnificativa la sfarsitul anului 2021 si inceputul anului 2022. ALRO, unul din principalii nostri clienti isi reduce productia de aluminiu primar cu 3/5, inchizand 3 din cele 5 hale de electroliza, TMK Artrom Slatina suspenda un contract de cca 500.000 euro din cauza blocarii conturilor ca urmare a restrictiilor impuse firmelor cu actionariat rusesc. Liberty Galati si-a redus productia si in ultima parte a anului a oprit-o in totalitate. Donalam Targoviste, care avea programata o mare investitie, a redus la maxim motoarele.

Inflatia a atins un maxim istoric de 16,4%.

Acesta este contextul international si intern in care stafful IPROLAM a depus eforturi mari pentru a mentine firma pe linia de plutire.

Trebuie mentionat faptul ca din cauza crizei economice, a concurentei acerbe din aceasta perioada, preturile la care s-au incheiat contractele au fost foarte reduse, in timp ce datorita complexitatii echipamentelor au aparut costuri neprevazute, astfel incat nu am reusit intotdeauna sa acoperim costurile. In plus, intarzierile mari ale unor subfurnizori in executia echipamentelor datorate in mare parte crizei sanitare au condus la costuri financiare majorate si chiar penalitati percepute de clienti. Cu toate ca, pentru a nu reduce personalul, care si asa este la limita, aproape tot anul s-a lucrat cu program de lucru partial de 6 ore sau chiar 4 ore, au fost luni cand incarcarea nu a acoperit capacitatea firmei. Un rezultat pozitiv este faptul ca totusi am reusit sa ne mentinem pe piata la limita de supravietuire.

2.2. Situatia patrimoniului

În prezent S.C. IPROLAM S.A. deține un capital social de 101.420,80 lei având următoarea structura a acționariatului:

1. S.C. UZIN INTERNATIONAL S.A. – 306.769 acțiuni – 30,247 %;
2. ALȚI ACȚIONARI – 707.439 acțiuni– 69,753 %.

Valoarea nominala a unei acțiuni este de 0.10 lei.

Fiind societate deschisă, acțiunile societății sunt tranzacționate pe piața de capital, prețul de tranzacționare înregistrat în cursul anului 2022 atingând valoarea maxima de 6,80 lei, minim 6,65 lei. In acest an, 2023, valoarea actiunilor a ajuns la 6,80 lei.

2.2.1. Situația capitalului social al S.C. IPROLAM S.A.

Având in vedere decizia favorabila pronuntata de Curtea Suprema de Justitie, nr. 1666 din 6 mai 2003 pronuntata in Dosarul nr. 1919/2002, prin care s-a precizat clar ca titlul de proprietate asupra terenului situat in Bucuresti, nr. 23-25, sectorul 2 este anulat doar in parte, pentru terenul in suprafata de 1420 mp situat la nr.23- 25, am putut proceda la reglarea capitalului social si deblocarea dosarului nostru la Registrul Comertului dupa cum urmeaza :

Prin Hotarârea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor nr. 1 din 22.09.2003 s-a aprobat schimbarea structurii capitalului social, prin inlocuirea aportului in natura: terenul in suprafata de 1.420 mp situat in Bucuresti, str. Negustori, nr. 25, sector 2 in valoare de 5924,98 lei cu aport in numerar in valoare de 5924,98 lei. Astfel, capitalul social a ramas acelasi (87.648,3 lei), având urmatoarea compunere :

- aport in natura : teren in suprafata de 1211,07 mp situat in Bucuresti, str. Negustori, nr. 23-25, sector 2 introdus valoric in capitalul social cu suma de 5.053,21 lei;
- aport in natura : teren in suprafata de 166,96 mp situat in Bucuresti, Bd. Carol I, nr. 54, sector 2, introdus valoric in capitalul social cu suma de 696,64 lei;
- aport in numerar: 81.898,43 lei.

Prin cererea de mentiuni privind schimbarea structurii capitalului social, conform Hotarârii A.G.E.A nr. 1/22.09.2003, am procedat si la inscrierea in Registrul Comertului a schimbarii structurii actionariatului ca urmare a incheierii contractului de privatizare. Astfel, in prezent figuram la Registrul Comertului ca societate cu capital integral privat.

Având in vedere faptul ca am reusit reglarea capitalului social, am procedat la inscrierea in Registrul Comertului a mentiunii privind majorarea capitalului social cu aportul in natura al Asociatiei PAS IPROLAM constând in 5 Sisteme Pentium III in valoare de 13.772,50 lei (echivalentul a 5.000 USD la cursul de 2,7545 lei/USD). Aceasta majorare a fost aprobata prin Hotarârea A.G.E.A nr. 1/09.04.2001, dar nu a putut fi inregistrata decat mai tarziu la Registrul Comertului din cauza faptului ca dosarul nostru era blocat.

Asfel, capitalul social al societatii noastre a devenit 101.420,80 lei si are urmatoarea compunere:

- aport in natura: teren in suprafata de 1211,07 mp situat in Bucuresti, str. Negustori, nr. 25, sector 2 introdus valoric in capitalul social cu suma de 5.053,21 lei;
- aport in natura: teren in suprafata de 166,96 mp situat in Bucuresti, Bd. Carol I, nr. 54, sector 2, introdus valoric in capitalul social cu suma de 696,64 lei;
- aport in natura: 5 Sisteme Pentium III introduse valoric in capitalul social cu suma de 13.772,50 lei;
- aport in numerar: 81.898,43 lei.

In anul 2013 s-au inregistrat urmatoarele cresteri ale activelor societatii: imobilizarile corporale au crescut cu 4,44 %. Cresterea s-a datorat reevaluării cladirilor din bd. Carol I si Negustori prin metoda capitalizării cladirilor.

2.3. Situatia personalului IPROLAM și politica salarială

2.3.1. Situatia personalului pe vârste la sfârșitul anului 2022 a fost urmatoarea:

Vârsta	Nr. personal	%
20÷30	1	2,44
31÷40	2	4,88
41÷50	6	14,64
51÷60	16	39,02
peste 60	16	39,02
TOTAL	41	100,00

2.3.2. Salariul mediu net in S.C. IPROLAM S.A. a fost in 2022 de 2661 lei, fata de 2285 lei in anul 2021. La acest salariu se adaugă și bonurile valorice reprezentând circa 201 lei net/salariat luna.

Cheltuielile cu personalul au fost următoarele:

Cheltuieli cu personalul, 3.249.788 lei, reprezentand 85,28 % din (incluzand managerii, CA, colaboratorii, valoarea bugetata med. muncii, tichete de masa)

Deoarece în timpul anului 2022, încărcarea departamentelor a fost în general sub capacitatea de proiectare, staful IPROLAM a analizat împreună cu reprezentanții salariaților posibilitatea reducerii cheltuielilor cu personalul, stabilindu-se ca, la cererea salariaților, pentru a nu se face concedieri, in lunile cu incarcare sub 100% să se reducă durata săptămânii de lucru, pentru o parte din personal la un program de lucru de 6 ore pe zi si chiar 4 ore, cu diminuarea corespunzatoare a salariului realizat.

S-a sistat acordarea bonurilor de masa salariatilor cu venitul lunar brut mai mare decat 2800 lei (decizia nr 253/05-01-2022)

Cheltuielile reprezentând asigurarile si protectia sociala, au fost in 2022 de 129.979 lei, fata de 89.723 lei in 2021 si 138.147 lei valoarea bugetata in 2022.

2.4. Activitatea tehnico-profesionala

Din pacate, pandemia COVID19 care si-a continuat parcursul in anul 2022, cresterea pretului metalului, cresterea pretului gazelor si energiei electrice, completate de criza geopolitica din zona apropiata noua, au condus la o reducere drastica a comenzilor in domeniu, desi numarul de oferte intocmite de IPROLAM a fost foarte mare.

Intarzierile unor furnizori in executia unor echipamente (generate in mare parte de pandemia COVID19) pentru Liberty – Galati, CRA -USA, au reprezentat un factor negativ in activitatea firmei, cu repercusiuni financiare si de imagine asupra relatiei firmei noastre cu clienti importanti.

Toate acestea au afectat indicatorii economico-financiari realizati. Astfel, s-a realizat o cifra de afaceri de 10.923.544 lei, reprezentand 76,48 % din valoarea bugetata si o crestere cu 40,61 % fata de cea realizata in anul anterior. S-a realizat un venit total de 12.379.420 lei, reprezentand 84,99 % din venitul bugetat si respectiv o crestere de 40,52 fata de venitul realizat in 2021. Profitul brut este de 263.312 lei, reprezentand 50,67 % din profitul brut bugetat.

Acest profit redus este cauzat pe de o parte de faptul ca preturile la care se negociaza contractele sunt foarte stranse datorita concurentei acerbe pe piata echipamentelor metalurgice, iar pe de alta parte de faptul ca, lucrarile realizate fiind

unicate (in schimbare fata de variantele anterioare) au aparut adeseori lucrari neprevazute, cu costuri suplimentare.

De asemenea o influenta mare asupra profitului redus a avut si faptul ca datorita problemelor delicate in a gasi personal calificat, desi in anumite perioade nu am avut suficienta incarcare a departamentelor am mentinut personalul. Cu toate acestea personalul s-a redus pe cale naturala de la 43 la inceputul anului la 41 la sfarsitul anului 2022.

Intarzierile mari ale subfurnizorilor au condus atat la costuri suplimentare financiare pentru AT cat si la penalizari din partea beneficiarilor.

In anul 2022 am realizat o serie de lucrari deosebite, unele executate in calitate de furnizor general .

Nr. crt.	Beneficiar	Denumirea lucrării	Forma	Procent din cifra de afaceri
1	CRA - USA	Extindere zona intrare laminor Pilger HPT 250 pentru ebos 11 m	FG	58.80 %
2	VIMETCO	<p>ALRO - Slatina</p> <ul style="list-style-type: none"> • Lucrari diverse inclusiv expertize tehnice pentru reabilitare, extindere si modernizare cladiri in cadrul programului de „INVESTITII IN RECICLARE SPECIFICA DEVOLTARII DURABILE SI REDUCERII CONSUMULUI DE REURSE si respectiv <p>INSTALATIE DE RECICLARE A DESEURILOR DE ALUMINIU - LINIE DE MARUNTIRE, SORTARE SI USCARE.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Expertize tehnice cladiri din ALRO- Aluminiu Primar pe care urmeaza sa se monteze panouri fotovoltaice. • Expertize tehnice cladiri din ALRO Aluminiu Procesat pe care urmeaza sa se monteze panouri fotovoltaice. <p>Alum- Tulcea</p> <p>Lucrari diverse de proiectare in constructii, inclusiv actualizare documentatie pentru inchidere si monitorizare postinchidere halda de slam.</p>	PR	10.78 %

3	GREAT LAKE COPPER Ltd Canada	Reproiectare si livrare componente aferente laminor perforator si presa extruzie	FG	10.47 %
4	LIBERTY Galati	• Modernizare cuptor de normalizare 1 si masina de planat 2 – LTG 2 • Proiecte diverse inclusiv expertize tehnice cladiri.	FG PR	5.53 %
5	OTELINOX Targoviste	Expertiza tehnica grinda cu zabrele fatada hala, documentatie de executie si montaj mecanism infilare tabla (rola presoare) ZM1, relevare si executie desen ax tubular rului.	PR	2.74 %
6	ERDEMIR - ROMANIA	Executie si livrare ansamblu DORN ø 508mm	FG	2.15 %
7	EEW Malaezia	Livrare piese de schimb aferente expandor mecanic Asistenta tehnica la sediu constand in diagnoza expandor.	FG	1,28 %
8	JESCO Arabia Saudita	Livrare piese de schimb aferente swaging line IPROLAM proiectate, livrate si puse in functiune in 2009/2010	FG	1.19 %
Alti clienti : 7,06 %				

Aşa cum am arătat și anterior, în anul 2022 IPROLAM a dus o politică agresivă de cucerire de noi piețe și diversificare a activității. In ultima parte a anului 2022 am semnat un contract de proiectare cu firma DANIELI – Italia.

In anul 2022 am avut colaborari cu firme subcontractante ca:

- POPECI UG – Craiova;
- CHAMBON - Iasi
- HIDAROM (Atos-Italia)–Sibiu;
- BIBUS - Romania;
- ROBITAL – Romania;
- STAMEL – Romania;
- Walterscheid Powertrain GKN – Austria;
- PRIMAGRA – Romania;
- SIEMENS – Germania.

cu care am derulat contracte pentru CRA -USA, Great Lakes Coppers – Canada, OTELINOX – Targoviste, ERDEMIR – Targoviste, MICHELIN Romania, etc.

Si in anul 2022 s-a pus un accent deosebit pe cresterea calitatii lucrarilor efectuate de catre IPROLAM printr-o abordare sistematica a calitatii prin sistemul de management al calitatii in conformitate cu ISO 9001.

IPROLAM este acreditat pentru proiectarea, executia si verificarea unor lucrari in domeniul constructiilor, utilajelor, instalatiilor, automatizarilor, întocmirii rapoartelor de evaluare, etc. Mentionam ca IPROLAM este certificat ISO 9001-2015, ISO 14001-2015 si a facut trecerea de la ISO 18001-2007 la noul standard in domeniu, ISO 45001-2018.

In luna februarie 2022 am avut audit de supraveghere din partea DNV Norvegia, care a iesit foarte bine.

2.5. Activitatea organizatorică

2.5.1. In anul 2022 s-a extins și perfecționat activitatea de proiectare asistată de calculator. Aceasta conduce pe de o parte la creșterea eficienței activității de proiectare, iar pe de alta parte raspunde cerintelor beneficiarilor externi si in ultimul timp si al beneficiarilor interni care doresc tot mai mult documentatii pe suport magnetic sau optic.

In acest sens, in anul 2022 s-au cumparat calculatoare și echipamente periferice și soft-uri licentiate de 2.619 lei.

Proiectarea asistata de calculator conduce la cresterea calitatii lucrarilor si evident conduce la sigurarea compatibilitatii in cadrul colaborarilor externe.

De asemenea, a crescut numarul cazurilor in care documentatia este realizata in 3D, precum si al cazurilor in care se fac calcule cu elemente finite; ca urmare, dimensionarea utilajelor se va face mai corect, ceea ce va conduce si la ieftinirea lor prin reducerea greutatii.

Din pacate, exista o mare reticenta in randul inginerilor in a utiliza programele de proiectare 3D sau alte programe specifice. Este necesar sa angajam tineri ingineri cunoscatori ai acestor programe. In colaborarea cu firma Danieli din Italia, mentionata anterior, a trebuit sa angajam persoane din afara IPROLAM pentru ca doar 2 salariati stiau sa lucreze in 3D Inventor, asa cum solicita Danieli.

2.5.2. Direcția de marketing a preluat întreaga activitate de ofertare care acum se desfășoară într-un mod unitar la nivelul firmei. S-a dezvoltat și activitatea de promovare a firmei în țară și străinătate, atât prin reactualizarea paginii de internet cât și prin mijloace directe.

Participarea la targuri internationale importante ne-a consacrat ca brand in domeniul metalurgiei si a si contribuit la cunoasterea noastra de catre o serie de firme din lume, ceea ce ne-a adus cereri de oferta dintre care unele s-au materializat. Din pacate in ultima perioada nu au mai fost sponsorizate targurile internationale de profil, si pe de o parte din cauza lipsei de fonduri proprii si pe de alta parte din cauza pandemiei, nu am mai participat.

Am reactualizat pagina de internet a IPROLAM. De asemenea, am trimis materiale de prezentare ale IPROLAM la diverse firme din tara si din strainatate.

Datorita acestor actiuni de marketing, au fost contactate si am trimis deja oferte la o serie de firme din strainatate : IPIC – Egipt, DANIELI-Italia, Husteel Coreea de Sud, CMI John Cockerill - Belgia, KTZ - Federatia Rusa, CLECIM -Franta, INTERPIPE – Ucraina, etc.

2.5.3. Directia comerciala desfasoara in totalitate activitatea de solicitare de oferte de la subfurnizori, pe baza specificatiilor departamentelor specializate, urmarirea avizarii tehnice a ofertelor de catre specialisti, negocierea preturilor cu subfurnizorii, lansarea comenzilor catre subfurnizori, urmarirea realizarii acestora aprovizionarea in conformitate cu planningul contractului de furnizor general a componentelor de la subfurnizori si punerea la dispozitia executantului ansamblului. De asemenea, Directia comerciala a preluat toata activitatea comerciala de contractare si urmarire contracte atat cu clientii nostri, cat si cu toti subfurnizorii, iar pe de alta parte a ridicat la un nivel

superior colaborarea pe probleme comerciale cu clientii si subfurnizorii, de livrare-transport (rutier, maritim/containerizat) a echipamentelor catre clienti si a perfectionat sistemul coerent de urmărire financiară a fiecărui contract de FG/ AG, pornind de la faza de antecalcul (la momentul contractării), continuând cu contractarea cu subfurnizorii, lucrări în regie proprie și terminând cu faza de postcalcul.

2.5.4. Reteaua de calculatoare cuprinde calculatoare aparținând departamentelor din institut, calculatoare care au scopul:

- Limitarea la minim a circulației de hârtie în institut
- Oferă posibilitatea conducerii de a fi informată în permanentă și în mod operativ despre situația la zi a institutului (situația personalului, a fișelor de plan, a lichidităților disponibile, a balanței economice). În același timp, fișele de plan pot fi întocmite și gestionate în întregime cu ajutorul calculatorului
- Interconectează calculatoarele « productive » din institut
- Toate desenele ACAD se plotează centralizat.

Prin intermediul acestei rețele se pot studia on-line desenele din arhiva institutului scanate începând din anul 2001. Reteaua dispune de conectare la Internet și Posta electronică.

În sala de protocol a fost amenajat și dotat un spațiu destinat teleconferințelor la care pot participa mai multe persoane, existând posibilitatea de comunicare audio și video.

2.5.5. În cadrul atelierului de Microproducție s-au realizat diverse componente electrice, cutii electrice și pupitre, livrate în cadrul contractelor de furnizor general de echipamente.

2.5.6. Activitatea de furnizor general și antreprenor general este o activitate complexă pe care firma noastră a dezvoltat-o în ultimii ani, având în vedere că prin ea ne putem menține și activitatea de proiectare, care în anumite perioade nu a putut acoperi toate cheltuielile. În anul 2022, activitatea de proiectare propriu-zisă, cu contract de proiectare, alături de activitatea de asistență tehnică, a acoperit în proporție de 44,03 % cheltuielile totale cu personalul.

Însumând activitatea de proiectare de mai sus cu activitatea de proiectare din contractele de FG, aceasta acoperă cheltuielile totale cu personalul în proporție de 71,44 %.

2.6. Situația economico-financiară

Situația economico-financiară a firmei trebuie analizată în contextul în care criza economică a afectat semnificativ economia națională, deși se vorbește de o creștere economică în România, aceasta este realizată în mare măsură pe seama consumului.

În fața acestor realități dificile și fără niciun sprijin fiscal din partea Guvernului, managementul a avut ca prioritate soluționarea următoarelor decizii financiare majore:

- decizia de îmbunătățire și menținere a fluxului de lichidități pe parcursul întregului an la valori pozitive pentru a face față plăților curente față de: salariați, furnizori, obligații bugetare, impozite și taxe locale, utilități, prestatori de servicii;
- decizia privind restructurarea personalului, promovarea tinerilor în activități responsabile, școlarizarea și creșterea calității activității de proiectare;
- decizia de asigurare a finanțării (extern și intern) având în vedere lucrările de furnizor general din 2022.

- Probleme deosebite am avut cu exporturile datorită faptului că am încasat de la clienți externi sume fără TVA și am plătit subfurnizorilor sume cu TVA, recuperarea cu întârziere a TVA creându-ne probleme deosebite în fluxul financiar.

- decizia de investiții și modernizare a activităților pentru prestările de servicii și livrările de echipamente în țară și la export atât în spațiul comunitar cât și extracomunitar;
- decizia referitoare la nivelul indicatorilor angajați a fi realizați prin Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat în AGA din aprilie 2022.

Rezultatele acestor decizii complexe sunt reflectate în situațiile financiare anuale care sintetizează de fapt întreaga mișcare de active, fonduri, capitaluri și personal salariat pentru încadrarea în planificarea structurală a BVC – ului aprobat în AGA.

Asa cum mentionam in introducerea prezentului raport, anul 2022 a fost un an foarte dificil atat pentru economia mondiala si implicit si pentru firma noastra. Principalii indicatori ai firmei realizați în anul 2022 comparativ cu indicatorii din BVC si cu realizarile din anul 2021 sunt prezentați în tabelul urmator:

INDICATORI PE BAZA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE LA 31.12.2022

INDICATORI	REALIZAT	BVC	REALIZAT	VARIATIE FATA DE 2021 %	VARIATIE FATA DE BVC %
	2021	2022	2022	2022/2021	2022/2022
CIFRA DE AFACERI	7.320.578	14.283.030	10.923.544	140.61	76.48
VENITURI DIN EXPLOATARE	8.540.564	14.465.030	12.300.759	144.03	85.04
Venituri din lucrari executate	4.953.080	11.854.980	8.904.284	179.77	75.11
Venituri din proiectare	1.852.104	1.828.050	1.431.202	77.27	78.29
Variatia stocurilor	1.026.238	160.000	1.150.433	112.10	719.02
Venituri din alte activitati	709.142	622.000	814.840	114.91	131.00
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	8.027.953	13.685.355	11.470.744	142.89	83.82
Cheltuieli totale executie lucrari	3.114.062	7.892.170	5.976.384	191.92	75.73
Cheltuieli de proiectare cu tertii si consumabile pentru proiectare	406.678	408.000	446.661	109.83	109.48
Cheltuieli cu personalul, din care:	3.147.819	3.810.885	3.249.788	103.24	85.28
Salarii brute personal + tichete de masa + salarii contracte de mandat +salarii colaboratori + indemnizatii CA, medicina muncii, pregatire profesionala	3.058.096	3.672.738	3.119.809	102.02	84.94
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	89.723	138.147	129.979	144.87	94.09
Cheltuieli utilitati + intretinere+functionare	1.037.450	1.196.300	955.364	92.08	79.86
Cheltuieli amortizare	273.596	270.000	249.926	91.35	92.57
Ajustari de valoare privind activele circulante	-4.652	50.000	554.141	-	-
Alte cheltuieli de exploatare	53.000	58.000	25.708	48.51	44.32
REZULTAT DIN EXPLOATARE	512.611	779.675	830.015	161.92	106.46
Venituri financiare	83.614	100.000	78.661	94.07	78.65
Cheltuieli financiare	355.801	360.000	645.364	181.38	179.27
REZULTAT FINANCIAR	(272.187)	(260.000)	(566.703)	208.21	217.97
Venituri exceptionale	-	0	0		
Cheltuieli exceptionale	-	0	0		
REZULTAT EXCEPTIONAL	-	0	0		
VENITURI TOTALE	8.624.178	14.565.030	12.379.420	143.54	84.99
CHELTUIELI TOTALE	8.383.754	14.045.355	12.116.108	144.52	86.26
PROFIT BRUT CONTABIL	240.424	519.675	263.312	109.52	50.67
IMPOZIT PE PROFIT	57.921	99.407	145.617	251.41	146.49
PROFIT NET	182.503	420.268	117.695	64.48	28.01
NUMAR MEDIU DE PERSONAL	43	45	41	95.35	91.11

Cifra de afaceri realizată în anul 2022, în valoare de 10.923.544 lei , reprezintă 76,48 % din cifra de afaceri bugetată pe 2022, respectiv 140,61 % fata de cifra de afaceri realizata in 2021. Profitul brut realizat în anul 2022 este de 263312 lei, reprezentand 50,60 % din profitul brut bugetat, respectiv 109,52 % din profitul brut din 2021.

Aceasta situatie are drept cauza principala, in afara de situatia economica generala din domeniul nostru de activitate, faptul ca o parte din furnituri au avut mari intarzieri ale subfurnizorilor. Aceste intarzieri inseamna nu numai costuri suplimentare, ci si presiuni din partea altor subfurnizori ale caror furnituri nu le putem achita, penalitati din partea clientilor, dar si pierderea increderii clientilor in firma. De asemenea, introducerea unor elemente de imbunatatire, care nu au fost prevazute in antecalculatie, conduc la cheltuieli suplimentare.

In 2022, ponderea detinuta de activitatea de proiectare in structura portofoliului a fost de 21,25% din cifra de afaceri, fata de 32,06 % in 2021. Mentionam ca in 2022, ponderea detinuta in totalul cifrei de afaceri de contractele de FG/AG a fost de 83,00 %, fata de 67,65 % in anul anterior.

Incarcarea departamentelor, care este analizata la fiecare inceput si sfarsit de luna, a fost de multe ori sub capacitate. Desi s-a lucrat partial cu program de 6 ore si uneori 4 ore si cu reducerea corespunzatoare a salariului, au fost luni cand am avut cheltuieli cu personalul fara acoperire in proiecte.

Din pacate restructurarea personalului (reducerea acestuia) este foarte dificila avand in vedere ca in caz de necesitate nu se mai gaseste personal calificat in domeniu.

Fluxul de trezorerie a fost analizat pe 3 structuri importante, astfel:

- Activitatea de exploatare;
- Activitatea de investitii;
- Activitatea de finantare.

Din pacate intarzierile in incasarea de la clientii a unor transe de plata, ca si intarzierile in punerile in functiune a unor echipamente livrate cu consecinte financiare de aceeasi natura, au condus la probleme deosebite de plata catre subfurnizori.

Un aspect important al derulării activității economice pe anul 2022 a fost și accesarea liniei de credit. Mentionam ca avem la CEC Bank o linie in valoare globala de 6.500.000 lei (plafon de lucru 4.000.000 lei valabil pana in octombrie 2023 și 2.500.000 lei plafon pentru SGB valabila pana in octombrie 2025).

Folosirea liniei de credit s-a facut cu prioritate pentru asigurarea garantiilor la contractele de furnizor general, iar pentru anumite perioade pentru acoperirea necesităților de cash pentru plata obligațiilor salariale sau a furnizorilor. Cheltuielile financiare au fost de 645.364 lei, in care sunt incluse si costurile aferente emiterii scrisorilor de garantie bancara, precum si dobanzile aferente liniei de credit. Cresterea cheltuielilor financiare este cauzata in special de cresterea exagerata a dobanzilor. Alte surse atrase au fost creditele de marfă furnizor, care au avut un rol important în finalizarea unor contracte de furnizor general.

Din analiza contului de profit si pierdere rezulta urmatoarele aspecte structurale:

- a. Rezultatul din exploatare este pozitiv, in valoare de 830.015 lei reprezentand 106,46 % din valoarea bugetata. Rezultatul financiar al exercitiului este negativ, in valoare de 566.703 lei, si este provocat de cheltuielile financiare ridicate rezultate din cheltuielile cu scrisori de garantie, dobanzi la linia de credit, etc. Fata de BVC reprezinta o diferenta de 107,97 %.

- b. Profitul net a fost mic, in valoare de 117.695 lei reprezentand 28,01 % din profitul bugetat. Valoarea redusa a profitului net este determinata de faptul ca 70% din provizioane sunt nedeductibile. Venitul total realizat este de 12.379.420 lei, reprezentand 84,99 % din venitul bugetat, respectiv 143,54 % din venitul realizat in 2021.
- c. Profitul brut este de 263.312 lei (reprezentand 50,67 % din profitul bugetat). Acest profit redus este cauzat de mai multe aspecte: lucrarile realizate fiind unicate, cu schimbari fata de variantele anterioare, nu au fost intotdeauna bine bugetate la ofertare, ceea ce a condus la lucrari neprevazute, cu costuri suplimentare; preturile la care se negociaza contractele sunt foarte stranse, din cauza concurentei acerbe pe piata echipamentelor metalurgice.
- d. Perioada destul de mare de recuperare a creantelor, inclusiv a celor din recuperarea TVA ca si intarzierile mari in livrari si incasari nu ne-a permis acumularea de lichiditati, pentru ca plata TVA-ului se face la data de 25 ale lunii ce urmeaza facturarii, aceste aspecte afectând semnificativ sustinerea unui flux corespunzator de lichiditati pe tot parcursul anului financiar 2022.

Faptul ca incarcarea departamentelor a fost in anumite perioade sub 100% desi s-a lucrat partial 6 sau chiar 4 ore si datorita lipsei fortei de munca calificate nu am restructurat personalul.

Prezentam mai jos structura veniturilor din exploatare, in valoare totala de 12.300.759 lei, din care:

a. venituri din activitatea de proiectare	11,63 %
b. venituri din activitatea de FG/ AG, AT	72,38 %
c. din alte activitati (scolarizari, chirii, vanzari echipamente, cercetare, etc)	15,99 %

Mentionam ca circa 10 % din valoarea lucrarilor de FG/AG reprezinta lucrari de proiectare.

2.7. Datorii

Dificultatile financiare existente la nivelul societatilor economice în anul 2022 ne-au creat destule probleme in asigurarea unui cash-flow pozitiv pe parcursul anului financiar. De asemenea, am avut probleme cu incasarile, atat de la clientii interni cat si cei externi.

La 31.12.2022 datoriile se situau la valoarea totala de 10.088.612 lei.

Datorii fata de furnizori interni si externi	3.593.272 lei
Datorii fata de personal si bugetul de stat care se afla in grafic de plata	325.794 lei
Garantii furnizori	260.071 lei
Avansuri facturate catre clienti	830.166 lei
Soldul liniei de credit	4.685.863 lei
Participarea salariatilor la profit	360.967 lei
Alte datorii	32.479 lei

Din datoriile totale inregistrate la 31.12.2022, pana la data de 20.03.2022 a fost achitata suma de 636.581 lei.

2.8. Creanțe

Totalul creanțelor la 31.12.2022 au fost de 3.421.852 lei și se prezintă în următoarea structură:

Clienți interni	639.917 lei
Clienți externi	1.632.021 lei
Garantii clienți	395.479 lei
Alte creanțe	200.293 lei
Ajustări clienți (provizioane)	554.142 lei

Din total sold creanțe de la 31.12.2022, s-a încasat și compensat până la 20.03.2022 suma de 1.208.119 lei (inclusiv valută).

2.9. Gestionarea riscului financiar

Activitatea economică a societății este supusă zilnic multor riscuri și fluctuații, riscul financiar având un impact important asupra activității prezente și viitoare. Gestionarea acestui risc comportă multe decizii interne dar și trebuie să țină seama de o serie de factori macroeconomici care împiedică dezvoltarea solidă a societății.

Un aspect important al activității a fost evaluarea permanentă a gradului de risc, aferentă contractelor derulate în euro sau dolari și unde fluctuațiile de curs ne-au afectat activitatea în 2022. Derulând contracte cu parteneri externi, suntem în permanență supuși fluctuațiilor de curs și de dobânzi care ne afectează rentabilitatea finală a contractelor, respectiv capacitatea de a obține profit.

Termenul de risc de piață încorporează mai multe feluri de riscuri financiare cu efecte nedorite, care sunt evaluate și optimizate în permanență. Specific activității noastre, riscul valutar și cel de preț au fost principalii inamici față de care am adoptat măsuri variate, cu obiective clare și concrete. Astfel, au fost adoptate măsuri ca:

- depozite constante în euro pe perioade scurte, cu capitalizările maxime ce au putut fi obținute;
- corelarea plății furnizorilor în funcție de estimarea încasărilor de la clienți.

Unul dintre cele mai mari riscuri din ultima vreme o reprezintă neprevăzutele care apar în timpul proiectării și execuției echipamentelor oferite de noi fiind unice iar în momentul ofertei nu există proiect final ci numai proiecte similare. Este necesar ca în contractele viitoare să se prevadă clauze care să minimizeze aceste riscuri.

2.10. Investiții

Datorită situației financiare dificile și lipsei cash-ului, programul de investiții a fost realizat doar în parte, și anume în proporție de 10,71 %.

Având în vedere specificul nostru de activitate, continuăm cu extinderea rețelei de calculatoare, licențe, rețele de informare și comunicare, sisteme de imprimare, soft-uri, realizările la acest capitol sunt de 2.619 lei.

S-a luat decizia de a renunța la serviciile firmei de pază și s-a instalat un sistem integrat de asigurare a accesului securizat prin interfon, atât la nivelul accesului în curte cât și în clădirea din str. Negustori 23-25, în valoare de 14.567 lei.

3. STRATEGIA DE DEZVOLTARE A SC IPROLAM SA pentru anul 2023

Premizele inceputului de an 2023 nu sunt prea optimiste. Razboiul din Ucraina se prelungeste, pandemia continua (parca mai redusa), pretul metalului, petrolului si al gazelor naturale continua sa creasca, Alro are in continuare productia redusa, TMK Artrom Slatina este preluata de un grup de investitii din Serbia si devine ARTROM Steel Tubes, intrand intr-o perioada de resetare dar deocamdata nu reia investitiile. Liberty Galati, care isi redusese inca de la sfarsitul anului 2022 productia, in prezent este aproape oprita in totalitate. Trei mari producatori de aluminiu din Europa (uzina din Slovacia apartinand grupului Norsk Hydro ASA, uzina de la San Ciprian (Spania) apartinand lui Alcoa Corp. si Speira GmbH de la Rheinwerk (Germania) si-au inchis portile.

Inflatia la sfarsitul lunii ianuarie 2022 s-a situat in zona euro la nivelul de 5%, atingand in noiembrie 2022 valoarea de 10,10%, maxim istoric de la crearea euro; in Romania nivelul inflatiei a atins in decembrie 2022 nivelul de 16,40% si a scazut in ianuarie 2023 la 15,00%; se estimeaza 9,70% pentru anul 2023.

Eurometaux, asociatie care grupeaza producatorii de metale din Europa, a solicitat Comisiei Europene sprijin fara de care cei mai multi producatori isi vor reduce productia.

Acesta este contextul international si intern in care IPROLAM trebuie sa-si stabileasca strategia de dezvoltare (mai bine zis de supravietuire). Astfel, actiunile intreprinse de conducerea IPROLAM pot fi grupate in patru directii principale:

- a) obtinerea de lucrari, fonduri si finantari;
- b) reducerea cheltuielilor materiale;
- c) reducerea cheltuielilor cu munca vie;
- d) optimizarea activitatii societatii.

3.1. Obtinerea de finantari

In prezent, IPROLAM a facut demersurile pentru obtinerea unei majorari temporare a plafonului pentru scrisori de garantie bancara, cu 2.112.000 euro, necesara pentru obtinerea unei SGB de returnare avans pentru contractul incheiat cu Husteel Coreea de Sud.

De asemenea, am facut demersurile pentru obtinerea unui credit de 1.000.000 lei prin programul IMM Invest Plus Romania, cu garantii de la stat pentru 80% din valoarea creditului, care urmeaza a fi achitat esalonat pe o perioada de 3 ani.

3.2 Reducerea cheltuielilor materiale si cu munca vie

Datorita situatiei financiare dificile din anul 2022, care pare ca se adanceste in 2023, conducerea IPROLAM a luat masura reducerii programului de lucru la 6 ore (si in anumite cazuri la 4 ore) pentru a atenua din pierderile provocate de lipsa incarcarii si pentru a nu reduce personalul, care si asa este destul de redus (41 de salariatii la sfarsitul anului 2022).

Am mentinut la program de 8 ore salariatii care au incarcare 100% sau salariatii care ne sunt strict necesari.

Pentru lucrarile de FG/AG se analizeaza antecalculatiile si se negociaza cu subfurnizorii pentru a obtine preturi cat mai reduse. Cu toate acestea, datorita complexitatii echipamentelor, apar neprevazute care conduc la cheltuieli suplimentare, care,

combinate cu costurile salariale neacoperite de incarcare, cu intarzierile mari la puneri in functiune (nu intotdeauna din cauza IPROLAM) cu intarzierile incasarilor, conduc la intarzieri mari la plata subfurnizorilor, la folosirea la maximum a liniei de credit existente, cu plata dobanzilor corespunzatoare.

3.3. Masuri organizatorice

3.3.1 Dezvoltarea și eficientizarea activității de proiectare asistata de calculator

Extinderea in continuare a activitatii de proiectare asistata de calculator este strict necesara deoarece pe de o parte creste substantial eficienta activitatii de proiectare, iar pe de alta parte raspunde cerintelor beneficiarilor externi si in ultimul timp si al beneficiarilor interni care doresc documentatie pe suport digital.

Pentru realizarea acestui obiectiv este necesara dotarea cu calculatoare (hard si soft).

De altfel in acest domeniu (hard + soft) am investit in fiecare an. Am achizitionat un program evoluat de lucru in 3D (Inventor) care poate transforma fidel desenele din 3D in 2D. Din pacate exista o reticenta din partea specialistilor in abordarea si utilizarea programelor evolute si prin urmare trebuie sa angajam ingineri tineri, pe care sa ii formam.

Aceste investitii au facut ca astazi IPROLAM sa poate intocmi toate documentele pe calculator, aceasta pe de o parte conducand la o eficienta sporita a activitatii de proiectare iar pe de alta parte putem raspunde cerintelor clientilor externi dar si interni.

Am achizitionat un program de calcul cu elemente finite si proiectare in 3D (SolidWorks). De altfel, cu aceasta ocazie am scolarizat doua persoane pentru utilizarea programului. Cu ajutorul lui, pe de o parte putem dimensiona mai precis unele componente mecanice, ceea ce conduce la optimizarea dimensionala si la diminuarea costurilor cu executia echipamentelor, iar pe de alta parte putem prezenta in 3D utilajele proiectate, putem verifica cu usurinta ca nu exista coliziuni in miscarea echipamentelor, etc. Pentru anul 2023 am propus in planul de investitii o suma de 60.000 lei (25.000 lei hard si 35.000 lei soft).

Investitiile in software se vor referi in special la softuri specializate care sa eficientizeze activitatea de proiectare, economica, comerciala, etc.

3.3.2. Optimizarea rețelei de calculatoare pentru comunicarea pe verticala si orizontala intre functiile si compartimentele IPROLAM

Prin intermediul acestei rețele, intreaga activitate de lansare a proiectelor, intocmire a fiselor de plan, a tarifelor, urmarirea contractelor, circulatia temelor, predarea lucrarilor, incasarile, urmarirea creantelor, datoriilor, salarizarea, etc. se face computerizat, aceasta activitate putand fi monitorizata. Aceasta retea a fost inceputa in anul 2001, a fost și este în continuare optimizată.

3.3.3. Accesul la arhiva IPROLAM utilizând rețeaua informațională

3.3.4. Continuarea in ritm sustinut a activitatii de furnizor general si antreprenor general

Activitatea de furnizor general si antreprenor general inclusiv vânzari produse reprezinta circa 88,97 % din cifra de afaceri a firmei pe 2022 si 57,03 % din cifra de afaceri a firmei pe 2023 . Mentionam ca in prezent avem semnat un contract de furnizor general in valoare de 7.040.000 euro, pentru care in anul 2023 vom incasa doar avansul, de 30%.

Este de mentionat faptul ca activitatea de furnizor general si antreprenor general a fost in ultimii ani o activitate importanta la care au conlucrat departamentele TU, E, C prin proiectarea unor echipamente de complexitate deosebita, de fiecare data unicate, si Directia Comerciala pentru contractarea subfurnizorilor care sa execute uzinarea acestora, achizitionarea /importul tuturor componentelor de catalog necesare, asigurarea transportului la destinatie in bune conditii (vezi furnitura pentru CRA – USA, Great Lakes Coppers – CANADA, EEW – Malaezia, iar din Romania : ERDEMIR, MICHELIN, Liberty Tubular Products Galati, Liberty – Galati SA , OTELINOX , etc.

Mentionez ca Directorul General Adj. Dorian Macrea a avut un rol important in contractarea lucrarilor de FG/AG atat in faza de oferte, cat si in faza de contractare.

Este de mentionat ca daca aceste activitati sunt bine concepute si coordonate, sunt profitabile pentru firma, prin ele reușind in primul rand să menținem colectivul de specialiști, avand in vedere ca, în anumite perioade, activitatea de proiectare nu acoperă toate cheltuielile, asa cum de altfel s-a intamplat in ultimii ani.

Desigur ca aceasta activitate trebuie sa fie imbunatatita pe baza experientei acumulate.

Astfel una dintre imbunatatire este angajarea in acest an a unui lucrator specializat in controlul si receptia echipamentelor complexe ca si a componentelor.

3.3.5. Externalizarea unor servicii de calificare medie

Din experienta anilor precedenti a rezultat ca este mai profitabil sa externalizam o serie de servicii ca:

- Documentare;
- Proiectare specializata in domenii in care IPROLAM nu mai dispune de resurse sau in care costurile interne depasesc cele cu tertii;
- Studii Geo, topometrie;
- Asistenta tehnica pe santier;
- Activitatea de securitate si sanatate in munca a fost externalizata si preluata de firma Birou SSM-Expert;
- Controlul si receptia la uzina executanta a utilajelor si componentelor;
- Etc.

3.3.6. Optimizarea costurilor si eficientizarea activitatilor de AG si FG prin utilizarea unor persoane calificate din zona

3.3.7. Diversificarea activitatii S.C. IPROLAM S.A. prin abordarea unor lucrari care au cerere pe piata actuala, prin:

- Exploatarea notorietății căpătate pe piața indiană;
- Exploatarea notorietății in curs de formare pe piața chineza, turca, canadiana, nord-americana (SUA) malaeziana, egipteana, ucraineana, etc.;
- Exploatarea notorietății in curs de formare pe piața araba (Arabia Saudita);
- Abordarea de noi clienti: Corinth Pipe Works, Digi Tools Pakistan, Link Turkey, CLECIM Franta etc;
- Dezvoltarea si extinderea colaborarii cu MICHELIN Europe si MICHELIN Romania.
- Abordarea unor lucrari in domeniul materialelor de constructii;
- Abordarea unor lucrări în domeniul petrochimiei, prin reluarea colaborarii cu ROMINSERV;

- Abordarea unor lucrari in diferite domenii industriale in Romania, altele decat cele traditionale, de exemplu stabilind un parteneriat cu LINDE Gaz Romania;
- Continuarea intocmirii de studii de fezabilitate, studii de reabilitare, expertize hale, etc. (vezi ALRO, Arcelor Mittal Hunedoara, Alum – Tulcea, LIBERTY Galati SA, etc) si abordarea de noi clienti: UM Ploeni , Metrom Brasov, etc.
- Abordarea unor lucrari de constructii civile (in ultima vreme am realizat o serie de constructii civile, culturale, monumente, comerciale,etc);
- Realizarea unor documentatii de verificare a proiectelor de montaj pentru diverse domenii ale economiei prin verificatorii atestati pe care ii are astazi IPROLAM;
- Dezvoltarea proiectelor si studiilor privind protectia mediului, domeniu pentru care Romania va trebui sa faca mari investitii si pentru care va si primi sume apreciabile de bani in urmatorii ani. Mentionam ca S.C. IPROLAM S.A. este certificat de DNV in managementul protectiei mediului (ISO 14001);
- Utilizarea la nivel mai ridicat, printr-un marketing mai agresiv a tuturor acreditatilor si liceentelor pe care le are astazi IPROLAM.
- Accesarea fondurilor europene atat pentru retehnologizarea interna, prin cofinantari pe baza de proiect cat si cuplarea cu finantatori de programe in special pentru lucrarile de mediu avand in vedere ca mare parte din clientii actuali si potentiali au mari probleme in aceste sectoare si exista programe pentru aceste tematici, precum și pentru școlarizarea personalului în domeniul de activitate pentru care IPROLAM are specialiști.

3.3.8. Organizarea societății și politica salarială

- Reteaua de calculatoare existentă în IPROLAM care asigură comunicarea pe verticala si orizontala intre serviciile si compartimentele IPROLAM se va dezvolta și perfecționa.
- Politica salariala va tine cont de competenta, initiativa proprie a salariatilor, de pregatirea acestora pentru proiectarea asistata de calculator precum si de domeniile cerute de piata actuala, precum și de libera circulație a forței de muncă determinată de intrarea României la 01 ianuarie 2007 în Uniunea Europeană dar si de situatia comenzilor generata de actuala situatie economicainterna si internationala.
- Schema de salarizare va fi corelata cu nivelul pietei pe specialitatea si nivelul de calificare respectiv; se va face selectionarea efectivului de bază al firmei care va beneficia de aceasta schemă de salarizare.
- Programul de lucru va fi corelat permanent cu gradul de incarcare al departamentelor de proiectare.
- Se vor oferi salarii atractive tinerilor ingineri si economisti cu reale calități profesionale, inițiativă, dinamism, etc.
- De asemenea, se are in vedere faptul că varsta medie a salariatilor IPROLAM este destul de ridicata. Trebuie sa scada varsta medie a salariatilor prin angajarea de tineri absolvenți, urmand ca personalul până la 40 de ani sa aiba prioritate in cursurile de specializare care se vor face (pregatire pentru proiectare asistata de calculator, scolarizare in diferite programe soft, etc.)

- Din cauza aparitiei pandemiei de coronavirus, inca dinainte de instituirea starii de urgenta am organizat logistica necesara pentru lucru la domiciliu astfel cca. 40% din salariati si-au putut continua activitatea, chiar si in aceste conditii. Pentru o parte din personal se va mentine in continuare varianta de „lucru la domiciliu” Vom introduce un sistem electronic care inlocuieste condica de prezenta.
- Pentru a desfasura activitatea in conditii de siguranta pentru sanatatea salariatilor, am organizat igienizarea saptamanala a firmei prin nebulizare cu solutie de hipoclorit de sodiu. De asemenea, s-au intensificat actiunile zilnice de igienizare.
- S-a intocmit o decizie continand instructiuni referitoare la modul de efectiv de desfasurare a activitatii si regulile pe care trebuie sa le respecte toti cei care isi desfasoara activitatea fiind prezenti la sediul firmei (atat salariati cat si chiriasi), care a fost adusa la cunostinta sefilor de departamente precum si a chiriasilor si care a fost afisata la loc vizibil la intrarea in societate. Aceasta decizie a fost actualizata permanent, pe masura evolutiei pandemiei, in acord cu noile ordonante emise de guvern.

3.3.9. Majorarea salariilor în anul 2023

În BVC pe anul 2023 s-a prevazut o crestere în termeni reali a cheltuielilor cu salariile de circa 10%, incepand cu trimestrul al II-lea. Desigur ca aceasta crestere este conditionata de situatia financiara a firmei in conditiile crizei actuale.

3.3.10. Scolarizarea personalului

În vederea creșterii competenței profesionale pentru anul 20223 salariații ai societății vor urma cursuri de perfecționare sau școlarizare în conformitate cu programul stabilit de compartimentul resurse umane.

3.3.11. Introducerea unor noi măsuri stimulative

Având în vedere că în urma intrării României în Uniunea Europeană s-a liberalizat piața muncii, în vederea menținerii personalului de specialitate în societate, în afara unor salarii mărite în limitele bugetare , vom încerca să aplicăm noi măsuri stimulative, precum:

- Introducerea în repartizarea profitului a unei cote care sa fie acordata la sfârșitul anului celor mai merituoși salariați;
- Cumpărarea și punerea la dispoziția specialiștilor cu înaltă calificare a unor autoturisme;
- Sprijinirea specialiștilor tineri prin acordarea de împrumuturi pentru cumpărarea de locuințe;
- Acordarea de burse unor studenți merituoși, condiționat de angajarea și menținerea în firmă un număr de ani.

Desigur ca toate aceste masuri vor putea fi aplicate etapizat, conditionat de situatia financiara a firmei.

3.3.12 Abordarea pietelor interne si externe

Printr-o abordare dimanica a pietii interne si externe suntem astazi in tratative pentru abordarea unor lucrari de proiectare si FG cu firma DANIELI – Italia, CLECIM-Franta, CRA-USA, Great Lakes Coppers – Canada, IPIC-Egipt, John Cockerill – Belgia, UM Plopeni, Alum -Tulcea, Donalam Targoviste; tratativele ce erau in stadiu avansat cu INTERPIPE-Ucraina sunt deocamdata afectate de razboiul din Ucraina.

De altfel, datorita incertitudinii generale in ceea ce priveste evolutia pretului metalului, a crizei energetice, a situatiei geopolitice foarte dificile din zona noastra, atat pe plan extern cat si pe plan intern se mentine o criza decizionala in ceea ce priveste realizarea investitiilor pentru acest an.

Trebuie să ne diversificăm activitatea în sensul abrdării unor lucrări netradiționale firmei, dar care au finanțare din fonduri proprii sau din fonduri structurale.

Domeniile netradiționale care trebuie abordate mai intens și cu care am avut deja colaborări sau sunt apropiate specificului nostru sunt:

- Industria aluminei;
- Industria materialelor de constructii;
- Utilaje si automatizari pentru industria petrolului;
- Utilaje si automatizari pentru industria de utilaj greu;
- Utilaje si automatizari pentru industria chimica;
- Actionari si automatizari pentru transporturi cai ferate;
- Utilaje si actionari pentru industria zaharului;
- Utilaje si actionari pentru industria auto;
- Constructii civile, arhitectura si instalatii, inclusiv participare la licitatii publice;
- Instalatii industriale de incalzire;
- Industria anvelopelor;
- Centrale termoelectrice;
- Lucrari edilitare si de interes social (participare la licitatii);
- Lucrari de protectia mediului;
- Retele de alimentare cu gaz metan.
- Echipamente pentru industria pieselor auto.

Pe plan extern, IPROLAM trebuie sa duca o politica mai agresiva pentru castigarea unor oferte pentru realizarea unor obiective complexe in tara sau strainatate, fie prin colaborarea cu firme de prestigiu in conditii reciproc avantajoase, fie de unul singur (pentru realizarea unor echipamente sau instalatii de complexitate mica si medie).

Continuăm și în acest an colaborarea cu firma ERDEMIR – Romania și VIMETCO – Romania, Liberty-Galati, ElectroAlfa-Botosani, OTELINOX-Targoviste, ARTROM STEEL TUBES - Slatina, HEFESTOS ARTROM din Germania, MICHELIN Romania si MICHELIN Europe.

Se vor aborda colaborari cu firmele:

- DANIELI - Italia;
- GREAT LAKES COPPER Ltd - Canada;
- CRA – USA.
- IPIC – Egipt;
- John Cockerill – Belgia;
- ANOR – Lituania;
- SMS MEER si SMS DEMAG – Germania;
- LOI Thermoprocess – Germania;
- SYTCO –Elvetia;
- KLEINKNECHT– Germania;
- ARS METAL – Franta;
- ART TECHNOLOGY – Franta;

- CLECIM – Franta;
- INTERPIPE – Ucraina;

Cu parte dintre aceste firme am mai colaborat in trecut atat pe piata interna cat si pe piata externa.

3.4. Alte direcții de dezvoltare

3.4.1. Valorificarea la maximum a spațiilor disponibile în prezent în IPROLAM

Mare parte din spațiile disponibile din strada Negustori au fost valorificate fie prin închirieri fie prin asociere cu diferite firme.

In prezent, aceasta activitate a fost dinamizata prin abordarea ei de catre directia economica, prin dl director economic Constantin Cosman.

Se va continua activitatea de regrupare a departamentelor și serviciilor și eliberarea astfel de spații pentru valorificare.

3.4.2. Intensificarea publicitatii pentru vanzarea cladirilor existente si continuarea activitatii firmei intr-un nou spatiu - prin aceasta masura se rezolva atat problema datoriilor firmei cat si o capitalizare corespunzatoare.

3.4.3. Intensificarea publicitatii realizate firmei IPROLAM prin scrisori de prezentare adresate potentialilor clienti si agentilor economice ale ambasadelor noastre din strainatate, prin reclame in reviste de specialitate din tara si strainatate.

Totodata vom fructifica importantul potential economic oferit de mijloacele moderne de comunicare globala precum reseaua internet prin completarea paginii WEB de prezentare a firmei cu date de ultima ora, introducerea IPROLAM in diverse baze de date de profil existente pe internet si contactarea pe aceasta cale a posibililor clienti. (Aceasta activitate este deja inceputa). Vom actualiza CD-ul si prospectul pe care il avem.

Constienti ca participarea la targuri internationale importante ne-a consacrat ca brand in domeniul metalurgiei si a contribuit la cunoasterea noastra de catre o serie de firme din lume, vom propune pentru perioada urmatoare un program de participari coordonate la nivelul grupului nostru la targuri cu potential si in domenii mai mult sau mai putin consacrate pentru noi: aluminiu, targuri de produse plate, tevi, etc. De altfel, experienta ne-a aratat ca in cadrul participarii la aceste targuri internationale am primit cereri de oferta din care unele s-au materializat in contracte semnate.

3.4.4. Investitii de portofoliu

IPROLAM își va îndrepta atenția și spre investiții de portofoliu în domenii profitabile cât și cu perspective de lucrări pentru IPROLAM.

3.4.5. Stabilirea unui program de urmarire stricta a cheltuielilor

Urmărirea cu strictețe a cheltuielilor materiale, pentru a reduce cât mai mult posibil ponderea acestora raportat la cifra de afaceri.

3.4.6. Recuperarea TVA de la stat si a concediilor medicale suportate de CASS

3.4.7. Introducerea unui sistem informatizat de urmărire a activității fiecărui salariat, pe lucrări.

3.4.8. Se va introduce un sistem computerizat de urmarire a activitatii salariatilor care lucreaza la domiciliu

3.5. Investitii

Valoarea investitiilor pentru anul 2023 se estimeaza la 350.000 lei si va cuprinde in principal urmatoarele capitole:

- Se va achizitiona in continuare aparatura de birotica (calculatoare, up-gradari, iar ca imprimante se vor folosi in special cele de retea pentru reducerea costurilor cu intretinerea curenta fata de cele monopost) precum si soft-urile necesare;
- Se vor înlocui parțial autoturismele din dotare cu autoturisme noi și se vor vinde parte din autoturismele existente, care au o uzură avansată ceea ce conduce la cheltuieli de întreținere foarte ridicate și la o insecuritate la deplasările în provincie;
- Se va efectua consolidarea cladirii din str. Negustori – parter + etaj 1; datorita valorii mari, investitia s-a esalonat in doua etape, din care o etapa am prevazut-o pentru 2023;
- Se va înlocui parțial tâmplăria uzată din lemn cu tâmplărie din PVC;
- Se vor executa lucrari de amenajări, reparatii, igienizari, etc.

Intreg programul de investitii se va realiza din surse proprii.

3.6. Actiuni de recuperare a creantelor

Având in vedere volumul ridicat al creantelor se va intensifica actiunea de recuperare a acestora atât prin preluarea de produse de la debitori, dar si prin actiuni in justitie, inclusiv atragerea răspunderii civile a administratorilor.

3.7. Mentinerea unei linii de credit la CEC-Bank in valoare de 6.500.000 lei

Urmare a conditiilor mai avantajoase pe care ni le-a oferit CEC Bank fata de BRD-GSG referitor la valoarea garantiilor (procent mai mare din valoarea imobilului ipotecat si din valoarea contractelor gajate) am incheiat un contract de facilitate linie de credit de 4.000.000 lei, valabil pana in octombrie 2023 si un acord de plafon de garantie de 2.500.000 lei, valabil pana in in octombrie 2025, pentru a putea emite SGB pentru 24 luni. Pe masura ce contractele ipotecate sunt finalizate si incasate, pentru a mentine linia de credit la nivelul acordat este necesara completarea cu noi contracte.

3.8. Premisele specifice anului 2023 pentru fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli

Intreaga strategie pe anul 2023 fundamenteaza indicatorii prezentati in Bugetul de Venituri si Cheltuieli. Pentru fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 s-au avut în vedere următoarele premise:

- Influența pregnantă a creșterii pretului metalului, criza energetica, situatia geopolitica din zona adiacenta Romaniei - razboiul din imediata vecinatate. Toate acestea au un impact puternic asupra portofoliului de comenzi și contracte pe acest an, inclusiv asupra posibilitatii suspendarii unor contracte deja incheiate;
- Utilizarea eficientă a personalului pentru a se asigura menținerea sau creșterea productivității muncii;
- Trecerea la un program redus de lucru, in functie de incarcarea din luna respectiva, a personalului direct și indirect productiv pentru a se putea diminua cât mai mult cheltuielile cu personalul;
- Factorii de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societatii noastre sunt:
 - Dificultatea predictibilitatii afacerilor datorita riscului mare, a incertitudinii pe pietele interne si externe;
 - Presiunea fiscala mare;
 - Instabilitatea legislativa;
 - Ciclul lung de fabricatie a echipamentelor realizate;
 - Dobanzile mari la creditele contractate in lei.
- Riscul sistarii unor contracte;

- Cursul de schimb mediu considerat este de 1 euro = 5,00 Ron/Eur.

Tinând cont de cele de mai sus, de contractele existente in faza de finalizare sau de contractele noi pe care le avem ca si de ofertele intocmite avand o probabilitate de transformare in contracte de peste 90%, am intocmit bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2023.

In urma instabilității create ca urmare a situatiei la nivel mondial, a reducerii volumului comenzilor de la clienții din domeniul industriei metalurgice, în procesul de fundamentare a BVC s-a urmărit cu precădere menținerea firmei în stare de profitabilitate, dimensionându-se corespunzător costurile pe categorii în concordanță directă cu veniturile pe care le poate obține firma.

Un obiectiv major al firmei este reducerea drastică a costurilor dar nu în detrimentul calității, pentru a evita pierderile și a menține firma pe profit, reducerea stocurilor, astfel încât să se poată asigura premisele realizării unui flux financiar și a unor indicatori pozitivi de solvabilitate.

Trebuie continuata analiza lunara a incarcarii departamentelor si, in functie de aceasta, se va reduce corespunzator timpul de lucru si costurile salariale, asa cum, din pacate, a trebuit sa procedam si in anii precedenti.

Principala masura, care trebuie sa aiba prioritate „0” ramane cresterea volumului de contracte, printr-un marketing mai agresiv, atat in plan intern cat si in plan extern, prin abordarea unor alte domenii de activitat, prin gasirea unor solutii tehnice si financiare de reducere a costurilor in lucrarile de furnizor si antreprenor general.

Avand in vedere realizarile din 2022, situatia slaba pe trim. I, contractele incheiate la sfarsitul anului 2022 si inceputul anului 2023, precum si celelalte criterii de mai sus, pentru anul 2023 venitul total bugetat este de 14.690.042 lei, reprezentand cca. 118,66 % din venitul total realizat in 2022. Aceasta valoare a venitului este fundamentata in proportie de 69,26% prin contracte semnate pana in prezent plus veniturile deja facturate. In completare, am avut in vedere si lucrarile ofertate catre potentialii clienti si care au o probabilitate cuprinsa intre 90-100%.

In prezent IPROLAM are semnate contracte in valoare totala de 44.455.286 lei la care se adauga sumele facturate pana la data de 20.03.2023, de 918.774 lei. Mentionam ca din totalul valorii contractelor semnate, veniturile luate in calcul ca realizabile pe 2023 sunt 10.174.060 lei deoarece contractul semnat cu Husteel reprezinta 35.200.000 lei, iar datorita ciclului lung de executie (livrarea se face la 14 luni de la intrarea in vigoare a contractului) el va fi cuprins in veniturile realizate in 2024, nu in 2023.

Profitul brut prevazut, de 535.405 lei, reprezinta aproximativ 3,64 % din veniturile totale, de 14.690.042 lei.

In baza experientei din ultimii ani se constata ca din cauza crizei economice, si a concurentei acerbe care exista pe piata in aceasta perioada, preturile la care contractam lucrarile de FG, AG sunt tot mai reduse ceea ce, coroborat cu cheltuielile neprevazute care pot aparea, conduc la marje foarte reduse de profit sau chiar la pierderi. Dar, in aceasta perioada de criza, consideram ca este preferabil sa lucrezi cu o marja redusa de profit decat sa nu iei lucrari, ceea ce ar avea consecintele dezastruoase: iesirea firmei de pe piata, somaj, insolventa, etc.

Lucrarile de perspectiva cu probabilitate de 90-100 pentru care au fost elaborate, la solicitarea potentialilor clienti, oferte tehnice si comerciale, sunt la aceasta data in valoare de 12.820.410 euro (adica 64.102.050 lei) reprezentand lucrari de furnizor / antreprenor general in valoare de 12.105.350 euro (adica 60.526.750 lei) la care se adauga 715.060 euro (adica 3.575.300 lei) reprezentand lucrari de proiectare. Avand in

vedere prelungirea crizei mondiale si perspectivele rezervate in ceea ce priveste evolutia economiei 2023, exista riscul ca lucrarile previzionate sa nu se materializeze in masura pe care o dorim; si in anii anteriori, multe din respectivele lucrari nu au fost pierdute in favoarea altor firme concurente ci potentialii clienti nu au luat nici pana in prezent decizia de incepere a respectivelor investitii.

Astfel, totalitatea lucrarilor cu contracte precum si cele in perspectiva cu probabilitate de 90%÷100%, totalizeaza 87.765.766 lei reprezentand 597,45 % fata de cifra de afaceri bugetata.

La aprecierea volumului lucrarilor s-a tinut seama si de experienta anilor anteriori, cand o serie de contracte au fost sistate sau reziliate din cauze ce tin exclusiv de clienti.

In ceea ce priveste cheltuielile totale bugetate pentru 2023, ele s-au dimensionat astfel incat sa asigure un rezultat brut (profit) rezonabil pentru aceasta perioada. Concret, au fost prevazute cheltuieli totale de 14.154.637 lei. S-a bugetat un profit brut in valoare de 535.405 lei reprezentand 4,05 % din cifra de afaceri. Repartizarea pe trimestre a cheltuielilor s-a facut coroborat cu evolutia in timp a veniturilor, astfel incat sa fie asigurat un cash-flow pozitiv.

La capitolul Cheltuieli de personal, s-a prevazut o crestere a fondului de salarii brute, incepand din trim. II, de cca. 12 %; aceasta ar urma sa fie folosita pentru a realiza corectii necesare in mod punctual, particularizate pentru fiecare caz in parte in functie de competenta si gradul de implicare si devotament manifestat fata de firma si de posibilitatile financiare ale IPROLAM si de asemenea pentru personalul nou angajat.

Consiliul de Administratie