

LACTATE NATURA S.A.

Targoviste, Bd. Independentei, nr.23

Judet Dambovita

NOTA: BVC-ul anului 2019 este construit luand in calcul o majorare de capital cu aport in numerar , majorare de 2.600.000 lei ce va fi facuta in a doua parte a anului 2019. In anul 2019 avem ca obiectiv stoparea pierderilor,urmand ca in anul 2020 printr-o a doua etapa de investiti de apx 1000000 lei sa intram pe profit.

ETAPA I (2019)

BUGET NECESAR PENTRU INVESTITII CE AU CA OBIECTIV EFICIENTIZAREA ACTIVITATII FIRMEI SI ELIMINAREA PIERDERILOR, PRIN CRESTEREA PRODUCTIEI SI A VANZARILOR LA UN NIVEL DE 27.000 LITRII LAPTE/ZI.

Prima etapa (2019) vizeaza stoparea pierderilor si implicit cresterea productiei pana la pragul de 27000 de litri lapte materie prima procesati zilnic.

In opinia mea, pentru a realiza aceste obiective, sunt necesare urmatoarele eforturi financiare :

1. Plata sumelor iesite din contract pentru principalii furnizorii de :
 - materiale = **300.000 lei**
 - materie-prima = **550.000 lei**

Acest lucru ne va facilita posibilitatea achizitionarii unor cantitati mai mari de ambalaje si materie-prima la preturi competitive, evitand astfel si penalitatile care decurg din eventualele intarzieri la plata ;

2. Rambursarea imprumutului contractat de la firma VOLTALIM S.A. in valoare de 600.000 lei.

3. Suma necesara cresterii cantitatii de lapte materie-prima achizitionat (+ 12.000 litri/zi fata de cantitatea procesata in acest moment) = **529740 lei** (este necesarul pentru cantitatea corespunzatoare unei luni) ;

4. Pentru dezvoltarea vanzarilor la nivelul productiei astfel crescute sunt necesare urmatoarele fonduri = **72346 lei**, astfel :

- Angajarea a 2 agenti de Vanzari – efortul financiar pentru 3 luni de zile de sustinere a salariului = 12.480 lei (dupa 3 luni apreciem ca-si vor dezvolta fiecare un portofoliu de clienti prin care isi va sustine salariu si va crea profit pt firma.);
- Achizitionarea a 2 autoturisme second-hand pentru agentii de Vanzari = 29866 lei
- Fond necesar activitatii de marketing in vederea promovarii produselor = 30.000 lei/an (publicitate, sampling-uri, taxelistare, promovare).

5. Suma de bani necesara investitiei in capacitatile de productie ale fabricii in vederea cresterii cantitatii zilnic procesate este : **287 880 lei** astfel :

- 119.320 lei –investitii ce au ca obiectiv diminuarea consumurilor energetice, eficientizarea spalarilor traseelor tehnologice, controlul calitatii produselor.
- 92880 lei – cresterea capacitatii de receptie, stocare si sortare al laptelui materie-prima pana la capacitatea propusa in prima etapa (27.000 litrii lapte /zi) ;
- 25.760 lei- marirea capacitatii de productie a sectiei de branzeturi
- 18.720 lei- buget necesar in vederea implementarii unor inregistratoare pe fluxul de fabricatie obligatorii in vederea promovarii auditurilor efectuate de catre hypermarket-

uri.(aceasta investitie este obligatorie pentru continuarea relatieie cu Carrefour, Metro, Kaufland).

- 31.200 lei/luna –cresterea fondului de salarii/fabrica prin angajarea a 15 persoane pentru acoperirea necesarului de personal in vederea realizarii productie marite.

6. Buget necesar sporirii capacitatii de colectare si distributie produse lactate (investitii in parcul auto) este : **256 950 lei**

- reparatii masini colectare lapte materie-prima (3 cisterne + repunere in functiune 1 cisterna = 112.100 lei ;
- buget necesar reparatii flota distributie (8 autoutilitare) = 69.450 lei;
- buget necesar reparatiei autoturisme agenti +autoturisme utilitare (6 autoturisme) = 28.500 lei
- buget necesar achizitionarii second-hand pentru : 1 autoutilitara frigorifica (2 to) distributie marfa 46900 lei ;

Total buget alocat investitiilor in etapa 1, pentru cresterea productiei , a vanzarilor si eliminarea pierderilor = 2.596.916 lei.