

SOCIETATEA UZINA MECANICĂ PLOPENI SA  
Plopeni, strada Republicii nr.1 județul Prahova  
CUI RO 13741804 J29:162/2001  
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR

**HOTĂRĂREA NR.11/2020**  
**A ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR**  
**SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ PLOPENI SA,**  
adoptată în ședința din data de 29.07.2020

În temeiul Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și în conformitate cu H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A., cu modificările și completările ulterioare și prevederile actului constitutiv al C.N. ROMARM S.A. și ale actului constitutiv al filialei Societatea UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A.;

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (A.G.O.A.) Societatea UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A., întrunită în data de 28.07.2020 la sediul Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri (M.E.E.M.A), legal constituită, cu respectarea prevederilor din actul constitutiv al Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A., cu participarea reprezentantului Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri în A.G.A., respectiv domnul Ion ȘANDRU și a reprezentantului C.N. ROMARM S.A. în A.G.A., respectiv doamna Steluța MIHALACHE,

În temeiul Ordinului ministrului economiei, energiei și mediului de afaceri nr 2561/29.07.2020 și a Hotărârii A.G.O.A.-C.N. ROMARM S.A. nr.54/29.07.2020,

**HOTĂRĂȘTE:**

- 1) Aprobarea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019, în condițiile în care s-au respectat prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.
  - o De asemenea, se solicită conducerilor administrativă și executivă ale filialei să întreprindă toate demersurile necesare în vederea remedierii problemelor asupra cărora auditorul independent atrage atenția la capitolul "Evidențierea unor aspecte" și în vederea respectării prevederilor art. 11 din O G nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară.
  - o Responsabilitatea pentru legalitatea și exactitatea datelor prevăzute în situațiile financiare și notele anexe la acestea, aferente exercițiului financiar al anului 2019, pentru respectarea standardelor, practicilor și politicilor contabile, precum și pentru determinarea rezultatului exercițiului financiar aferent anului 2019, revine Consiliului de Administrație și conducerii executive ale filialei Societatea Uzina Mecanică PLOPENI S.A.
- 2) Descărcarea de gestiune a administratorilor filialei Societatea Uzina Mecanică PLOPENI S.A. pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2019, în conformitate cu prevederile art. 111, alin. 2, lit. d) și cu respectarea prevederilor art. 1441 - 1444, art. 15324; art. 155 și art. 186 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului financiar extern
  - o Se împuternicește Directorul General al filialei Societatea Uzina Mecanică PLOPENI S.A. în vederea semnării documentelor necesare privind înregistrarea și publicarea hotărârii A.G.O.A., persoana împuternicită putând delega unei alte persoane, salariată a filialei, mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate mai sus.

Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri revine conducerilor administrative și executive ale filialei, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii, de acționar în cadrul A.G.O.A. și sub controlul corporativ al A.G.A. societății.

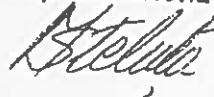
**APROBAT**

de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor  
Societatea UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A., în ședința din data de 29.07.2020, P.V. nr. 11

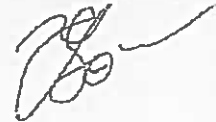
Ion ȘANDRU



Steluța MIHALACHE



SECRETAR AGA  
Sorescu Daniela





**Compania Națională "ROMARM" S.A.**  
**Societatea "UZINA MECANICĂ PLOPENI" S.A.**

Fondată 1937

str. Republicii nr.1 105900 PLOPENI – PRAHOVA

Tel. 40-244-221381 Fax. 40-244-223023

40-744-221381 40-244-220343

Nr. Registrul Comerțului : J29/162/20.02.2001 , Cod fiscal : RO13741804 SR EN ISO 9001-2008  
Cont BRD Ploiești R 071 BRDE 300 SV 04345973000 lei



EXTRAS

din

**HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**NR. 4/2020**

Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, întrunit statutar în ședința din data de 14.04.2020, analizând materialele prezentate și incluse în ordinea de zi anunțată,

**HOTĂRĂȘTE:**

4. Avizează situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2019 de filiala S.Uzina Mecanică Plopeni SA și aprobă raportul administratorilor, având la bază documentele nr. 106/07.04.2020 și nr.107/07.04.2020, prezentate de Direcția Economică. Împuternicește directorul general și directorul economic să semneze situațiile financiare, în vederea înaintării spre analiză și aprobare de către AGA.

**PREȘEDINTE C.A.**  
**Emanuel IOANA**



**SECRETAR CA**  
**Sorescu Daniela**



Compania Națională "ROMARM" S.A.  
Societatea "UZINA MECANICĂ PLOENI" S.A.

Fondată 1937

str. Republicii nr.1 105900 PLOENI - PRAHOVA

Tel. 40-244-221381 Fax. 40-244-223023

40-744-221381 40-244-220343

Nr. Registrul Comerțului : J29/162/20.02.2001 , Cod fiscal : RO13741804

Cont BRD Ploiești R 071 BRDE 300 SV 04345973000 lei



Nr. 115 / 14.04.2020

**AVIZAT**  
de Consiliul de Administrație al  
Societății UZINA MECANICĂ PLOENI S.A.  
în ședința din data de 14.04.2020, PV.nr. 4  
**PREȘEDINTE**  
Emanuel IOANA



## RAPORT AL ADMINISTRATORILOR

privind activitatea economico-financiară la 31 decembrie 2019

### CAP. I CADRUL LEGISLATIV PRIVIND MODUL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE

#### 1.1 Cadrul legislativ; Structura organizatorică

Societatea Uzina Mecanică Ploeni S.A., este filiala C.N. ROMARM S.A., a fost constituită în baza H.G. nr.979/2000, modificată și completată cu H.G. nr.952/2001.

A fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Prahova, conform Certificatului de înregistrare, seria A 208283/29.05.2002 cu nr.J/29/162/2001 și Cod Unic de Înregistrare RO 13741804.

- Adunarea Generală a Acționarilor este organismul de guvernare al societății, care decide asupra strategiei Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A.
- Gestionarea și administrarea societății se face în sistemul unitar, de către un Consiliu de Administrație, compus din 3(trei) membrii aleși de Adunarea Generală a Acționarilor, pe o perioadă determinată. Competențele Consiliului de Administrație au fost stabilite prin prevederile Statutului Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A și sunt completate de prevederile Legii societăților nr.31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare.

- Organigrama societății a fost avizată în ședința Consiliului de Administrație din data de 30.03.2018 și aprobată de CA – CN.ROMARM S.A la data de 20.04.2018.

În structura organizatorică sunt prevăzute un număr total de 298 (din care 7 suspendați) posturi, repartizate astfel:

- conducere = 4 posturi
- TESA = 73 posturi
- muncitori = 221 posturi

Activitatea Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A se desfășoară în orașul Plopeni, jud.Prahova fiind structurată pe următoarele compartimente :

- **Operaționale** :Secția Forjă - Uzinaj, Atelier Deformări Plastice și Protecție de Suprafață; Secția Utilități și Mentenanță; Secția Pirotehnică; Atelier Ambalaje, Vopsitorie și LivrăriPoligonul Uzinal; Grupa Tehnică Mentenanță și SDV-uri; Depozitul Pirotehnic Uzinal; Depozitul de explozivi RM –Gavanel;
- **Funcționale**: Serv.Financiar–Contabil; Serv.Achiziții-Depozit-Transporturi; Biroul Prețuri si Ofertare; Serv.Marketing-Vânzări; Serv.Pregătire Economică și RM; Atelier Proiectare; Serv.C.T.C-Laboratoare; Biroul AQ; Birou Management, Restructurare –Privatizare;Serv.IPP –Mediu și SU; Biroul RU Relații Publice și Relația cu Sindicatele; Birou Administrativ, Arhivă și Registratură; Structura de Securitate; Compartiment special; Oficiul Juridic; Audit public intern; Birou investitii ;CFG; I.G.A.

## 1.2 Capital social și structura acționariatului

### 1.2.1 Capital social:

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu un capital social de 29.481.925 lei, împărțit în 11.792.770 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,50 lei fiecare.

### 1.2.2 Structura acționariatului:

Nr.crt.	Denumirea acționarului	%	Nr.acțiuni
1	C.N.ROMARM S.A	34,85	4.109.304
2	Statul Roman prin ME	65,15	7.683.466

### 1.2.3 Obiect de activitate

Obiectul principal de activitate al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., așa cum este cuprins și în Actul Constitutiv îl constituie “Fabricarea armamentului și muniției “(cod CAEN 2540 ).

Obiectul de activitate al societății mai include următoarele activități secundare, autorizate să funcționeze:

- tratarea și acoperirea metalelor -cod CAEN 2561
- operațiuni de mecanică generală -cod CAEN 2562
- captarea tratarea și distribuția apei -cod CAEN 3600
- transporturi rutiere de mărfuri -cod CAEN 4941
- depozități -cod CAEN 5210

#### 1.2.4 Conducerea executivă și cea administrativă a societăți

Conducerea executivă a Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., la data de 31.12.2019 este alcatuită din :

Pirvu Tiberiu Alexandru	director general
Ghinea Bianca	director general adjunct
Duță Mariana	director economic
Sorescu Liliana	director comercial
Andrei Mihail	inginer șef uzinaj
Sima Cristel Liviu	inginer șef pirotehnie

Societatea Uzina Mecanică Ploeni S.A., este administrată în sistem unitar printr-un Consiliu de Administrație, cu următoarea componență la data de 31.12.2019:

Croitoru Constantin	președinte
Munteanu Codrin Dumitru	membru
Iancu Liliana	membru

În anul 2019, au avut loc un număr de 13 ședințe ale Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A. Acestea s-au încadrat prevederilor privind regulamentul de funcționare propriu și a competențelor decizionale stabilite. Au fost supuse analizei de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A. următoarele:

- avizarea proiectului Programului de investitii din surse bugetare și surse proprii pentru anul 2019,
- aprobarea cheltuielilor comune de fabricație și cheltuielile generale ale întreprinderii care vor fi luate în calcul la întocmirea antecalculațiilor pentru anul 2019,
- avizarea Programului de cercetare-dezvoltare pe anul 2018 –rectificat în conformitate cu stadiul realizării acestuia,
- aprobarea inventarului general al elementelor de activ și pasiv existente la 31.11.2018 în patrimoniul societății,
- avizarea raportului de activitate al directorului general pentru perioada 2016-2018 și prelungirea cu doi ani prin act aditional la contractul de mandat ,
- avizarea situațiilor financiare la 31.12.2018,
- avizarea proiectul Bugetului de Venituri și cheltuieli pentru anul 2019,
- aprobarea planului de reparații și revizii energetice pentru anul 2019,
- încheierea contractului de mandat al directorului general al societatii Uzina Mecanică Ploeni SA pentru domnul Pirvu Tiberiu Alexandru conform art 64<sup>2</sup> din OUG109/2011,
- avizarea înființării și deschiderii unui punct de lucru la Depozitul de explozivi Găvanel,
- mandatează conducerea societății în vederea prelungirii contractelor de închiriere/depozitare și majorarea tarifelor existente,

- avizarea Planului de măsuri pentru reducerea arieratelor și realizarea investițiilor,
- avizarea Planului de cercetare-dezvoltare pe anul 2019,
- aprobarea Planului de înzestrare și modernizarea societății pentru perioada 2019-2021,
- aproba raportul Administratorilor privind activitatea economico financiară la 30.06.2019, și avizează situațiile financiare întocmite la 30.06.2019,
- aproba scoaterea din funcțiune, casarea și valorificarea unor mijloace fixe , echipament de protecție, obiecte de inventar .
- avizează rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății Uzina Mecanică Ploeni SA . pentru anul 2019,
- avizează modificarea capitalului social din Actul constitutiv cu suma de 5 746 000 ,00 lei ,
- avizarea prelungirii liniei de credit cu CEC Bank București ,
- avizează prelungirea și majorarea facilității liniei de credit de la 5.000.000 lei la 10.000.000 lei cu Libra Bank Ploiești
- aprobă declanșarea procedurii de inventariere generală a patrimoniului societății la 31.12.2019.

### 1.2.5. Administrare specială

Societatea se află în procedura de administrare specială și de supraveghere financiară, instituită în temeiul Legii nr.137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării cu modificările și completările ulterioare, prin Ordinul nr.1760 din 06.10.2009 emis de Ministerul Economiei. Prin Ordinul nr.975/31.07.2018 emis de ME în calitate de administrator special a fost numit dnul. Băican Gavril pentru perioada 01.01.2019 – 30.10.2019, iar pentru perioada 04.11.2019 – 31.12.2019 dna. Baicu Claudia, prin Ordinul 1513/04.11.2019 emis de Ministerul Economiei.

### 1.3. Organizarea contabilității

În cadrul Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., organizarea, conducerea contabilității și întocmirea situațiilor financiare anuale au în vedere prevederile Legii Contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, normelor și precizărilor emise de Ministerul Finanțelor Publice și ale OMFP nr.1802/2014, ordin prin care s-a aprobat Reglementările contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea financiar contabilă este organizată astfel încât să asigure întocmirea documentelor justificative privind operațiunile economice desfășurate, organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv, înregistrarea operațiilor privind colectarea și repartizarea cheltuielilor pe destinații, respectiv pe activități, după caz precum și calculul costului de producție.

Sunt aplicate politicile și procedurile contabile în conformitate cu legislația în vigoare care au fost aprobate de Consiliul de Administrație al societății.

La nivelul societății, datele contabile sunt prelucrate în sistem informatic prin implementarea programului integrat Clarvision, software dezvoltat cu S.C.NTT DATA SRL, având module de contabilitate, salarizare, personal, comercial și producție.

Conform OMFP nr.1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile, situațiile financiare anuale ale societății sunt supuse auditului financiar extern. Situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2019, au fost auditate de către auditor financiar extern S.C. EVAL EXPERT S.R.L., cu sediul

#### 1.4. Investiții

Direcțiile prioritare ale Programului de Investiții al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A pentru anul 2019, au fost orientate pe obiective ce au vizat:

- continuarea acțiunilor de re tehnologizare și/sau modernizare a capacităților producției de apărare, incluse în inventarul CPA, și cu sarcini prin planul de mobilizare;
- diversificarea și asimilarea de noi produse militare;
- creșterea productivității muncii și îmbunătățirea calității și a fiabilității produselor din nomenclatorul de fabricație;
- reducerea consumului energetic și a pierderilor tehnologice;

Pentru realizarea produselor specifice producției militare și a satisfacerii în mai mare măsură a beneficiarilor pentru contractele încheiate cu M.Ap.N și filialele C.N.ROMARM cu care colaborăm în anul 2019, au fost achiziționate următoarele utilaje:

##### Capitolul C “ Alte cheltuieli de investiții” – dotări independente

- cu finanțare de la bugetul de stat

În vederea achiziționării investițiilor propuse la acest capitol au fost declanșate proceduri de atribuire prin SICAP, pentru atribuirea contractului de achiziție în conformitate cu legislația în vigoare în domeniul achizițiilor publice în România, respectiv Legea nr.98/2016 privind achizițiile publice.

Investițiile cuprinse la (poz.1,4,5,6,7,8,9) sunt necesare în vederea desfășurării activității de producție pentru realizarea reperelor pentru produsele militare lov.23 mm, lov.30 mm, în secțiile de producție (secția Uzinaj, secția Pirotehnică, secția Forja, Poligon Uzinal) pentru asigurarea procesării informațiilor clasificate (poz.2) necesar pentru structura de securitate, rezolvarea problemei intervenției în caz de incendiu la capacitățile de producție pentru apărare și depozitul RM în vederea conformării dispozițiilor Ordinului nr. 96/2016 pentru aprobarea Criteriilor de performanță privind constituirea, încadrarea și dotarea serviciilor voluntare și a serviciilor private pentru situații de urgență în cadrul secției Pirotehnice și a Depozitului Gavanel (poz.3) precum și pentru deplasarea pirotehniștilor, ingineri, tehnicieni în poligoanele din țară precum și a transportului produselor militare (poz.10) situație prezentată în tabelul de mai jos.

Sumele rămase în urma desfășurării procedurilor de achiziție în SICAP, a investițiilor cuprinse în programul de investiții, au fost redistribuite prin achiziția de noi investiții aprobate de conducerea societății și avizate de Consiliul de Administrație al societății (poz.11,12,13,14).



Nr. crt.	Denumire achiziție	Cant.	Suma cheltuită (angajată) ( fără TVA) lei
1	Fierăstrău semiautomat cu bandă pentru tăiat metale;	2 buc.	130.000
2.	Echipament TEMPEST tip A ;	1 buc.	49.980
3.	Autospecială de stins incendii cu apă și spumă ;	2 buc.	1.457.979,60
4.	Utilaj de roluit în spirală tocuri de carton (1-7 mm grosime strat, diametru de înfășurare Ø 40-120 mm) ;	2buc.	195.000
5.	Stand de determinare a timpilor de întârziere a coordoanelor pirotehnice ;	1 buc.	49.999
6.	Instalație de sablat cu alice ;	1 buc.	298.900
7.	Utilaj de inscripționat text pe produse speciale ;	1 buc.	19.324.18
8.	Stand de testare a produselor speciale la vibrații și trepidații ;	1 buc	264.800
9.	Instalație de determinare a parametrilor balistici la probele de încercări și recepție a muniției de artilerie ;	1 buc.	417.999.84
10.	Autoutilitara 4+1locuri ;	1 buc.	81.600
11.	Instalație de izolare pneumatică vibrator;	1 buc.	26.000
12.	Sistem pentru înregistrare și prelucrarea datelor balistice de presiune ;	1 buc.	131.900
13.	Echipament pentru înregistrare date balistice pentru măsurare timp actiune ;	1 buc.	57.900
14.	Instalatie frigorifică industrială pentru temperare produse speciale ;	1 buc.	11.000

Precizăm că prin SICAP in anul 2019, ca urmare a aprobării creditelor de angajament incluse in Programul de investiții din cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A au fost desfășurate de către compartimentul inginer șef investiții restructurare , un număr de 3 licitații privind achiziționarea presei de forjare formare corpi proiectil(sectia Forja), presa pentru presat tuburi și presa mecanică 1000 tone /forta(sectia Uzinaj), necesare pentru productia de produse militare, pentru care au fost semnate contracte de furnizare cu câștigătorii licitațiilor .

Utilajele achizitionate din Programul de investitii au fost incluse in Inventarul capacitatilor de productie și /sau servicii pentru apărare.

### **1.5 Audit public intern**

Planificarea activității de audit intern reprezintă procesul prin care se realizează repartizarea resurselor, având ca punct de plecare analiza riscurilor asociate activităților desfășurate în cadrul societății.

Conform Normelor metodologice specifice privind exercitarea activității de audit din cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, Planul anual de audit intern este întocmit până la data de 30 noiembrie a anului precedent anului pentru care se elaborează. Directorul general aprobă proiectul planului anual până la data de 20 decembrie a anului precedent.

Pentru anul 2019 Planul anual de audit a fost elaborat până pe data de 28 noiembrie 2018 și aprobat de Directorul general pe data de 10 decembrie 2018.

Planul anual al activității de audit la Societatea uzina Mecanică Plopeni SA, cuprinde următoarele misiuni:

a) Misiunea privind Evaluarea sistemului de prevenire a corupției 2019. Obiectivul misiunii fiind reprezentat de evaluarea următoarelor măsuri preventive:

- elaborarea și implementarea Codului etic / deontologic de conduită;
- înființarea funcției de Consilier de etică și activitatea acestuia;
- stabilirea și gestionarea funcțiilor sensibile.

b) Misiunea de audit privind Activitatea Juridică. Scopul misiunii este acela de a da asigurări asupra modului de desfășurare a activității juridice și reprezentarea în instanță în vederea susținerii intereselor entității, în conformitate cu cadrul legislative și normative având în vedere următoarele obiective:

- reprezentarea entității în instanțele de judecată;
- modalitatea de analiză a cauzelor care au determinat respingerea în instanță acțiunilor formulate;
- investirea hotărârilor judecătorești și solicitarea punerii lor în aplicare de către organul de executare;
- declanșarea falimentului în vederea recuperării debitelor;
- sistemul informatic;
- arhivarea dosarelor.

c) Misiunea de audit a performanței privind Perfecționarea activității de pregătire profesională continuă a personalului având următoarele obiective:

- adecvarea și suficiența programelor de pregătire profesională continuă a personalului;
- asigurarea componentelor și responsabilităților adecvate în vederea derulării eficiente a activității de formare profesională.

### **1.6 Controlul intern**

În cadrul societății este constituită Comisia de monitorizare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial, modificată prin decizia nr.17/15.04.2019.

Au fost elaborate: Programul de dezvoltare a controlului intern/managerial al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., situațiile centralizatoare anuale și Raportul asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2019, fiind transmise în termenul solicitat către C.N.ROMARM S.A.

Autoevaluarea sistemului de control intern/managerial pe anul 2019 a fost încheiată în conformitate cu prevederile OSGG nr.600/2018, pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Sistemul de control intern care funcționează în cadrul societății este constituit din ansamblul formelor de control respectiv controlul financiar preventiv controlul financiar de gestiune și controlul ierarhic, autocontrolul, controlul calității.

Activitatea de anticorupție - Conform HG nr.583/2016 privind implementarea strategiei nationale anticorupție pe perioada 2016-2020, în Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A au fost

întocmite și postate pe site-ul societății: Declarația de aderare la valorile fundamentale ,principiile , obiectivele și mecanismul de aderare și Planul de integritate privind Strategia națională anticorupție , pe perioada 2016-2020.

### 1.7 Controlul financiar preventiv

În anul 2019 activitatea de control financiar preventiv a fost coordonată de Directorul Economic, fiind exercitată de persoanele desemnate prin decizia nr.17/15.04.2019.

Cadrul legal pe baza căruia s-a desfășurat controlul financiar preventiv îl constituie:

- OG nr.119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv cu modificările și completările ulterioare ;
- OMFP nr.923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv.
- Ordinul nr.2332/2017 privind modificarea Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu.

Documentele supuse controlului financiar preventiv s-au prezentat pentru viză de către compartimentele în ale cărui obligații au intrat elaborarea acestora sau în care au avut loc operațiile și au cuprins legalitatea, oportunitatea, necesitatea și economicitatea utilizării mijloacelor materiale și bănești.

În exercițiului financiar al anului 2019, nu au fost înregistrate refuzuri de viză la controlul financiar preventiv exercitat.

### 1.8 Controlul financiar de gestiune

Controlul financiar de gestiune este instituit în baza HG nr.1151/2012 fiind organizat la nivel de compartiment aflat în subordinea directorului general, conform organigramei aprobata de Consiliul de Administrație .

Activitatea de C.F.G s-a desfășurat conform Planului de control aferent activității de gestiune pentru anul 2019 și a cuprins acțiuni privind :

- verificarea integrității patrimoniului
- verificarea realizării a aprovizionării ,expeditiei,transportului și recepției mijloacelor materiale;
- verificarea programului de reducere a stocurilor și arieratelor;
- verificarea prevederilor legale privind integritatea, păstrarea, paza bunurilor și resursele materiale de orice natură;
- verificarea realizării investițiilor și a sumelor încasate prin Legea 232/2016 ,art 24.

### 1.9 Resurse umane -Numărul de personal – evoluție – structură

Efectivul de personal la 01.01.2019 a fost de 309 persoane.

În cursul anului 2019 au fost angajate 19 persoane, iar 30 persoane au întrerupt relațiile contractuale cu societatea.

**TOTAL** personal existent la 31.12.2019= 298 pers.

Menționăm că șapte salariați au CIM suspendat.

$$\text{Raport} = \frac{\text{direct\_productivi}}{\text{indirect\_productivi}} = \frac{152}{76} = 2$$

### Structura personalului pe categorii

Categoria de personal	Număr	%
Muncitori direct productivi	152	51,00
Muncitori indirect productivi	76	25,50
TESA	63	21,14
Maiștri	7	2,35
<b>TOTAL :</b>	<b>298</b>	<b>100</b>

### Structura personalului pe funcții și meserii

Funcții și meserii	Număr	%
Echipa de conducere	4	1,34
Funcții de conducere, total din care:	18	
- cu studii superioare	16	6,04
- cu studii medii	2	
Funcții de execuție cu studii superioare	32	10,74
Funcții de execuție cu studii medii	16	5,37
Maiștri	7	2,35
Muncitori calificați	200	67,11
Muncitori necalificați	21	7,05
<b>TOTAL</b>	<b>298</b>	<b>100</b>

### Structura personalului după nivelul studiilor

Studii	Număr	%
Studii superioare	52	17,45
Studii medii	23	7,72
- din care maiștri:	7	-
Muncitori calificați	201	67,45
Muncitori necalificați	22	7,38
<b>TOTAL</b>	<b>298</b>	<b>100</b>

### Structura personalului după vârstă:

- până la 30 ani	= 24 pers.
- între 30 – 40 ani	= 27pers.
- între 40 – 50 ani	= 115pers.
- între 50 – 60 ani	= 121 pers.
- peste 60 ani	= 11 pers.

## CAP.2 CAPITALURI

### 2.1 Evoluția capitalului social în exercițiul financiar 2019

Capitalul social subscris și vărsat al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., la data de 31.12.2019 este de 29.481.925 lei, divizat în 11.792.770 acțiuni nominative, în valoare de 2,5 lei / acțiune.

## 2.2 Variația și structura capitalurilor proprii

- lei-

Nr. crt.	Structura capitalului propriu	Sold inițial	Sold final	Diferență	%
1	Capital TOTAL, din care:	23.735.925	29.481.925	5.746.000	124,21
	- capital subscris vărsat	15.872.925	29.481.925	13.609.000	185,74
	- capital subscris nevărsat	7.863.000	-	-7.863.000	-
2	Prime de capital	-	-	-	-
3	Rezerve de reevaluare	-	-	-	-
	Sold C cont 105.06	23.437.520	23.437.520	-	100
4	Rezerve cont 1068	25.082.394	19.538.731	-5.543.663	77,9
5	Rezultatul raportat sold C	-	-	-	-
6	Sold D	39.129.118	44.763.141	5.624.023	114,1
7	Rezultatul exercițiului financiar	-	-	-	-
	Sold C	-	-	-	-
8	Sold D	3.059.572	2.460.782	-598.790	80,43
9	Repartizarea profitului				
	<b>TOTAL (1+2+3+4+5+6+7-8-9-10)</b>	<b>30.067.149</b>	<b>25.234.253</b>	<b>-4.832.896</b>	<b>83,93</b>

În cursul anului 2019 capitalul social a avut următoarele modificări :

Pe parcursul anului 2019, capitalurile proprii au cunoscut o descreștere cu 4.832.896 lei ajungând la 25.234.253 lei datorită următoarele cauze:

- creșterea rezultatului raportat (sold debitor = pierdere) cu suma de 3 059 572 lei – reprezintă închiderea rezultatului exercițiului financiar 2018;

- rezultatul exercițiului financiar (pierdere) pe anul 2019, s-a diminuat prin înregistrarea diferenței rezultatului reportat, cu 598.790 lei ;

- diminuarea rezervelor din cont.106.8 prin anularea acțiunilor de la FEHS Băicoi , ca urmare a declarării falimentului și radierea societății din Registrul Comerțului .

- majorarea capitalului social cu suma de 5.746.000 lei reprezentând un număr de 2.298.400 acțiuni, aportul investițiilor la capitalul social conform Ordinului ME nr.1047/2019 având la bază prevederile Legii nr.232/2016, referitoare la unele măsuri privind realizarea de investiții la societățile cu capital de stat din industria de apărare.

### CAP. 3 STRUCTURA PATRIMONIALĂ

#### 3.1 Analiza structurii patrimoniale

Ratele de structură a activului, ca valoare, sunt influențate de caracteristicile tehnice, economice și juridice ale societății.

Principalele rate de structură ale activului sunt următoarele:

RATE DE STRUCTURA (%)		31.12.2018	31.12.2019
1.Rata activelor imobilizate	<u>Active imobilizate</u> Total activ	62,99	61,25
2.Rata imobilizărilor necorporale	<u>Imobilizări necorporale</u> Total activ	-	-
3. Rata imobilizărilor corporale	<u>Imobilizări corporale</u>	62,99	61,25

	Total activ		
4. Rata immobilizărilor financiare	<u>Imobilizări financiare</u> Total activ	-	-
5. Rata activelor circulante	<u>Active circulante</u> Total activ	37,01	38,76
6. Rata stocurilor de materii prime, materiale	<u>Stocuri</u> Total activ	20,94	14,15
7. Rata creanțelor	<u>Clienți și conturi asimilate</u> Total activ	11,41	6,64
8. Rata disponibilităților bănești și a plasamentelor	<u>Disponibilități bănești</u> Total activ	4,67	7,08
9. Rata stabilității financiare	<u>Capital permanent</u> Total pasiv	29,14	28,93
10. Rata datoriilor pe termen scurt	<u>Datorii pe termen scurt</u> Total pasiv	61,12	69,27
11. Rata datoriilor totale	<u>Datorii totale</u> Total pasiv	61,12	67,27

Ponderea mare a ratei activelor immobilizate în total active este rezultatul faptului că societatea deține active corporale situate pe o suprafață mare de teren, o parte însemnată dintre acestea (aprox. 46%), sunt amplasate în secțiile cu activitatea sistată în luna noiembrie 2008.

Stocurile fără mișcare sau cu mișcare lentă au fost constituite în perioada anterioară exercițiului financiar 2019, pentru care societatea a efectuat demersuri în vederea valorificării.

### 3.2 Situația activelor immobilizate

- lei -

Nr. crt.	ACTIVE IMOBILIZATE	Sold inițial	Sold final	Diferențe	%
0	1	2	3	4=3-2	5=3:2
	<b>Total, din care:</b>	56.933.616	59.061.021	2.127.405	103,74
<b>1</b>	<b>Imobilizări corporale, total, din care:</b>	51.310.025	53.437.450	2.127.405	104,15
	-terenuri și amenajări de terenuri	29.241.304	29.241.304	0	100,00
	- construcții	14.049.999	13.797.333	-252.666	98,17
	- echip. și mij. transp	7.993.176	10.275.965	2.282.789	22,21
	- mobiler	25.546	122.728	97.182	79,18
	- imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
<b>2.</b>	<b>Imobilizări necorporale, total, din care:</b>	-	-	-	-
<b>3.</b>	<b>Imobilizări financiare</b>	5.623.591	0	5.623.591	100

În anul 2019, nu s-a efectuat reevaluarea activelor pe considerentul că imobilizările corporale sunt înregistrate în contabilitate la valoarea justă.

### 3.3 Terenuri și amenajări de terenuri

În anul 2019, valoarea totală a terenurilor, nu s-a modificat.

### 3.4 Construcții, instalații tehnice, mijloace de transport, mobilier și alte active corporale

În cursul anului 2019, valoarea activelor corporale (mijloace fixe) s-a diminuat cu suma de 1.546.516 lei după cum urmează:

- vânzări	- 0
- casări	- 302.919 lei
- amortizare	- 980.020 lei
- amortizare pe costuri aferentă ieșirilor	- 263.577 lei

Metoda de amortizare aplicată în cadrul societății este metoda lineară. Operațiile privind majorarea și diminuarea valorii activelor corporale, au la bază aprobările necesare și documentele justificative corespunzătoare.

Gradul de neutilizare a mijloacelor fixe pe anul 2019 a fost de 46,79%.

În calculul costurilor nu este evidențiată valoarea amortizării pentru mijloacele fixe neutilizate în sumă de 458.620 lei.

### 3.5 Imobilizări financiare

Societatea S.C. FEHS Băicoi S.A. a intrat în procedură de faliment la data de 12.09.2014, conform Sentinței Civile nr.956/12.09.2014., iar Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. s-a înscris la masa credală și pentru care s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în anul 2014.

Prin Nota de informare nr.224/12.06.2019, oficiul juridic prin jurist Anca Ticută Nicolae aduce la cunostinta Comitetului de directie , Hotararea nr.118 din 7.02.2019 a Tribunalului Prahova Sectia a II –a Civila dosar nr 6880/105/2011, comunicată de Complet 3 FOND prin care” Admite cererea în temeiul art.132,alin.2 din Legea privind procedura insolvenței, dispune închiderea procedurii falimentului debitoarei și,,Dispune radierea debitorului din registrul comertului”.In temeiul art. 136 din Legea privind procedura insolvenței ,,Dispune notificarea prezentei sentințe debitorului,creditorului,administratorului special, Directiei Teritoriale a Administratiei a Finantelor PubliceOficiului Registrului Comertului de pe langă Tribunalul Prahova pentru efectuarea mențiunilor de închidere a procedurii de radiere, precum și publicarea prin Buletinul procedurilor de insolventă .**Definitivăși executorie,,**. Cu recurs in 7 zile de la comunicare Pronunțată în sedința publică din 7.02.2019 de JUDECATOR –SINDIC .

Având în vedere cele prezentate a s-a înregistrat scoatrea din evidența contabilă a acțiunilor deținute de Societatea Uzina Mecanică Plopeni la F.E.H.S. Baicoi și anularea provizioanelor constituite și evidențiate în contul 2963 „Provizioane pentru pierdere de valoare la imobilizări financiare” în sumă de 5.623.590,91 lei în coformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare și a OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Soldul imobilizărilor financiare la 31.12.2019, a reprezentat aportul în natură (5.623.591 lei) la societatea comercială mixtă S.C. FEHS Băicoi S.A.

## CAP.4 SITUAȚIA ACTIVELOR

### 4.1 Situația activelor circulante

- lei –

Nr. crt.	ACTIVE CIRCULANTE	Sold inițial	Sold final	Diferențe	%
0	1	2	3	4=3-2	4=3:2
	<b>Total, din care:</b>	<b>30.147.135</b>	<b>33.814.660</b>	<b>3.667.525</b>	<b>112,17</b>
1	Stocuri	17.055.327	21.851.306	4.795.979	128,12
2	Creanțe	9.294.136	5.789.473	-3.504.663	62,29
3	Casa și conturi bănci	3.797.672	6.173.881	2.376.209	162,57

## 4.2 Stocuri

- lei -

Nr.crt.	Natura stocului	Sold inițial	Sold final	Diferență	%
0	1	2	3	4=3- 2	5=3:2
1	Materii prime și auxiliare	8.636.528	12.348.094	3.711.566	142,98
2	Producție în curs	3.632.993	4.454.086	821.093	122,60
3	Produse finite	4.561.570	4.827.162	265.592	105,82
4	Furnizori - debitori	114.134	110.280	-3.854	96,62
5	Alte stocuri, mărfuri (ambalaje, dif.pret)	110.098	75.684	-34.596	68,63
	<b>TOTAL</b>	<b>17.055.323</b>	<b>21.815.306</b>	<b>4.758.801</b>	<b>127,89</b>

Stocurile de materii prime și auxiliare au crescut în anul 2019, cu 42,98 % față de anul 2018 întrucât s-au folosit materii prime și materiale din import și intern necesare producției de speciale.

Din valoarea stocurilor de 21.851.306 lei, suma de 5.870.278,87 lei reprezintă stocuri fără mișcare , astfel:

- ✓ 3.180.750,88 lei reprezintă materiale;
- ✓ 2.505.559,94 lei reprezintă produse finite;
- ✓ 183.968 lei reprezintă producție în curs;

În anul 2019, s-au menținut provizioane pentru riscuri și cheltuieli în valoare de 115.773,77 lei pentru materialele sustrate din secția V, pentru care există dosarul nr.700151/P/2018 aflat în stadiul de cercetare la Inspectoratul Județean de Poliție și Parchetul de pe lângă Judecătoria Ploiești, dosar nr.685/P/2019.

## 4.3 Creanțe

- lei -

Nr.crt.	CREANȚE	Sold inițial	Sold final	Diferențe	%
0	1	2	3	4=3- 2	5=3:2
	<b>TOTAL creanțe, din care:</b>	<b>9.294.136</b>	<b>5.789.473</b>	<b>3.504.663</b>	<b>62,29</b>
1	- clienți și conturi asimilate	8.181.455	4.633.577	3.547.878	56,64
2	- debitori diverși	293.738	361.397	67.659	123,03
3	- alte creanțe în legătură cu personalul	268.997	266.66	-2.335	99,13
4	- alte creanțe cu statul și inst.publice	547.357	479.558	-67.799	87,61
5	Decontări în curs de clarificare	2.589	48.579	45.689	-1864,74

Din totalul creanțelor existente în sold la 31.12.2019, ponderea cea mai mare o dețin clienții, în sumă de 4.633.577 lei (88,03 %).

Relațiile cu clienții sunt stabilite pe bază de comandă sau contracte comerciale.

Din total clienți, suma de 593.836,87 lei reprezintă clienți incerți pentru care s-au constituit provizioane de 503 809,06 lei (Anexa nr.3).

Pentru toți clienții mai vechi de 30 de zile există notificări sau dosare juridice.

Principalii clienți care reprezintă 59,58 % din creanțele de încasat sunt:

-C.N.ROMARM SA	1.846.148,08 lei
- HIDRAULICA UM PLOPENI SA	586.744,96 lei
- S.C. BIALETTI SRL	208.898,12 lei
- S.A.WATERFORD ATLAS GIP	18.016,61 lei



- TIMKEN SA	76.283,88 lei
- PMS MOULD SERVICE	24.928,08 lei

Alte creanțe în legătură cu statul și instituțiile publice, indemnizații privind concediile medicale de recuperat de la bugetul asigurărilor sociale de sănătate (250.580 lei) , TVA neexigibil în sumă de 228.977,78 lei.

Contabilitatea creanțelor se ține pe categorii de clienți pe fiecare persoană fizică sau juridică, conform Legii Contabilității nr.82/1991, și OMFP nr.1802/2014.

## CAP.5 DATORII

### 5.1 Situația datoriilor

				- lei-
DATORII	Sold inițial	Sold final	Diferențe	%
0	1	2	3=2-1	4=2:1
<b>TOTAL datorii, din care:</b>	<b>49.786.793</b>	<b>60.439.696</b>	<b>10.652.902,60</b>	<b>121,40</b>
- datorii bancare	540.115	4.763.315	4.223.200	881,90
- furnizori	5.603.277	5.924.499	321.222	105,73
- datorii la bug. statului	9.500.119	8.603.082	-897.037	90,56
- asig. sociale	9.661.080	12.475.436	2.814.356	129,13
- grup. și asociații creditori	935.973	1.098.794	162.821	117,40
- asig.de sanatate	2.853.827	3.593.174	739.346,97	125,91
-dobânzi și penalități de întârziere	19.459.571	23.379.792	2.920.221	115,01
- alte datorii (salariale)	586.691	649.517	62.826	110,71
- bugete locale	108.369	237.277	128.908	218,95
-alte fonduri (fd.handicap, șomaj, grantare handicap)	537.771	714.809	177.038	132,92

### 5.2 Furnizori

Relațiile cu furnizorii, sunt stabilite pe bază de contract sau comandă, avizate de către directorul comercial și aprobate de către conducerea societății.

Valoarea totală a sumelor achitate furnizorilor a fost de 17.444.249,55 lei. Principalii furnizori ai societății, care dețin în total furnizori 65,36 %, sunt:

1. UNIGLOBAL SERBIA	1.486.311,36 lei
2. RO AUDIO EXIM SA	1.143.665,74 lei
3. HIDRO PRAHOVA S.A	670.034,94 lei
4. S. C.CAMELEON SECURITY	128.475,58 lei
5. HIDRAULICA UM PLOPENI	201.193,22 lei
6. INDUSTRIAL EXIM SRL	119.135,62 lei
7. S.C.DISTCOMPROD SRL	123.719,79 lei

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., înregistrează plăți restante față de furnizori la 31.12.2019, în sumă de 2.287.829 lei.

### 5.3 Datorii la bugetul statului

Din totalul datoriilor la bugetul de stat de 17.357.568 lei, dobânzile și penalitățile aferente acestora sunt de 8.287.667 lei, reprezentând 47,75%, iar TVA este de 4.745.461,72 lei ceea ce reprezintă 27,34%.

#### 5.3.1 Plăți restante la bugetul consolidat;

Plățile restante la bugetul consolidat, au cunoscut o creștere la 47.503.088 lei față de 43.398.088 lei nivelul realizat la 31.12.2018. Aceste sunt determinate de acumularea datoriilor la bugetul de stat și al bugetului asigurărilor sociale datorate de angajator și a dobânzilor și penalităților aferente acestora fiind de 2.920.221 lei.

Aceste datorii în cuantum foarte mare și accesoriile aferente, fac dificilă reducerea plăților restante din surse proprii conform Memorandumului cu tema: măsuri ce trebuie avute în vedere la elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli .

Măsurile din planul întocmit privind reducerea plăților restante sunt:

- ✓ creșterea producției vândute;
- ✓ vânzări active(utilaje);
- ✓ vânzări stocuri fără mișcare(materii prime, materiale, produse finite );
- ✓ reducerea cheltuielilor de exploatare;
- ✓ divizarea patrimonială prin declanșarea procedurii de vânzare active (clădiri , terenuri);

Valorificarea prin vânzare active (clădiri , terenuri), care nu fac parte din inventarul capacităților de producție și/sau servicii pentru apărare, în scopul creării de resurse financiare în vederea stingerii plăților restante sunt cuprinse în Programul de restructurare/reorganizare și prin Planul de măsuri de reducere a datoriilor și realizarea de investiții avizat prin Hotărârea C.A. Plopeni nr 4/ 11.04.2019 și Hotărârea C.A ROMARM SA nr 10/30.05.2019.

### 5.4 Asigurări sociale și conturi asimilate

Datoria de 30.146.250 lei la bugetul asigurărilor sociale și fonduri asimilate acestora este formată din dobânzi și penalități aferente de 14.077.640 lei, datorie reprezentând CAS 12.475.436 lei și CASS 3.593.174 lei.

### 5.5 Conturi în afara bilanțului

Mijloace fixe	772 lei
Amortizare neinclusă pe costuri conform cod fiscal(mijloace fixe neutilizate)	458.620 lei
Obiecte de inventar	505. 968,73lei
Echipament protecție	62. 627,59 lei
SDV – uri	864. 320,01 lei
Dobânzi și penalități aferente BAS și BS (neconstituite la 31.12.2019)	1.330.944 lei

**CAP.6 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

**6.1 Realizarea principalilor indicatori**

Principalii indicatori economico-financiari realizați în anul 2019, se prezintă tabelul următor:

<b>INDICATORI</b>	<b>BVC</b>	<b>Realizat</b>	<b>col.3/col.2</b>
	<b>2019</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>%</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>38.010.000</b>	<b>13.943.408</b>	<b>36,68</b>
<b>Venituri totale, din care:</b>	<b>41.520.000</b>	<b>17.924.016</b>	<b>43,17</b>
- exploatare, din care:	41.510.000	17.923.732	43,18
- activitate	38.661.000	15.170.136	39,24
- subvenții HG 230/2018	2.849.000	2.753.596	96,65
- financiare	10.000	284	2,84
- excepționale, din care:	-	-	-
- activitate	-	-	-
<b>Cheltuieli totale, din care:</b>	<b>44.010.000</b>	<b>20.384.798</b>	<b>46,32</b>
- exploatare, din care:	43.760.000	25.749.906	58,84
- aferente activității, din care:	40.911.000	22.996.310	56,21
- materii prime, materiale	14.770.000	2.122.297	14,37
- energie, apă	3.720.000	3.797.251	102,08
din care facturate la clienți	3.600.000	3.382.568	93,96
- cu personalul	14.834.000	12.593.646	84,90
salarii	10.083.000	8.611.196	85,40
- alte cheltuieli de expl.	5.830.000	4.383.771	75,19
- amortisment	1.000.000	980.091	98,01
- cheltuieli cu dobânzi și penalități	1.120.000	355.028	31,70
- aferente subvenții HG 230/2018	2.849.000	2.753.596	96,65
Cheltuieli financiare	250.000	-5.365.108	-2.146,04
<b>Profit/pierdere, din care:</b>	<b>-2.490.000</b>	<b>-2.460.782</b>	<b>98,83</b>
- exploatare, din care:	-2.490.000	-2.460.782	98,83
- activitate	-2.270.000	7.826.174	-344,77
- financiare	-220.000	5.365.392	-2.438,81
- excepționale	-	-	-
- impozit profit	-	-	-
<b>Profit net</b>	<b>-2.490.000</b>	<b>-2.460.782</b>	<b>98,83</b>
<b>Producție marfă</b>	<b>33 500 000</b>	<b>12.822.920</b>	<b>38,28</b>
<b>Costuri aferente marfă</b>	<b>32 830 000</b>	<b>12.566.641</b>	<b>38,28</b>

<b>Număr mediu personal, din care:</b>	<b>366</b>	<b>303</b>	<b>82,79</b>
- în activitate	294	230	<b>78,23</b>
- beneficiar conform legii 232/2016 art.24 privind industria de apărare	60	60	<b>100</b>
- alte categorii	12	13	<b>108,33</b>
- câștig mediu total	2.986	3.120	<b>104,49</b>
<b>Productivitatea muncii</b>	<b>132</b>	<b>66</b>	<b>50,00</b>

**Din analiza principalilor indicatori prezentați anterior, rezultă următoarele:**

- **cifra de afaceri** - în anul 2019 cifra de afaceri obținută este în descreștere față de cea a anului 2018 cu 57,13 % , marchează o descreștere semnificativă și față de BVC 2019 cu 43,21%
  - **veniturile** - sunt realizate în procent de 43,17 % față de prevederile din BVC 2019;
  - **cheltuielile de exploatare** - sunt realizate proportional cu veniturile , în procent de 113,73 % față de 105.99% prevăzute în BVC 2019;
  - **cheltuielile salariale** - sunt în procent de 84,90% față de cele prevăzute în BVC 2019, încadrându-se în nivelul cheltuielilor aprobate prin BVC 2019, aprobat;
  - **numărul mediu de personal** în activitate a fost de 230 salariați, câștigul mediu a fost de 3.120 lei față de 2.986 lei prevăzute în BVC 2019 aprobat , urmare a creșterii salariului minim pe economie;
- În anul 2019, Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., a fabricat o producție marfă de 12.822.920 lei - care comparativ cu producția marfă estimată în BVC 2019, reprezentând 38,28%

Rezultatul financiar înregistrat la finele exercițiului financiar 2019 este de – 2.460.782 lei cunoscând o diminuare a pierderii față de 2018 cu suma de 598. 290 lei. Diminuarea pierderii înregistrată în anul 2016 de la -4.122.000 lei la -3.582.112 lei în anul 2017, iar în anul 2019 fiind de 2. 460.792 lei , constituie o premisă pentru îmbunătățirea situației financiare a Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A

## 6.2 Indicatori de bonitate

Cele mai utilizate **rate de lichiditate** sunt:

- **Rata lichidității generale ( $R_{lg}$ ):** determinată prin raportarea valorii activelor curente la valoarea pasivelor curente:

$$R_{lg} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Pasive curente}}$$

Rata lichidității globale la Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. pentru anii 2019 și 2018 este:

$$R_{lg2019} = \frac{33.814.660}{87.252.090} = 0,38$$

$$R_{lg2018} = \frac{30.147.135}{81.457.386} = 0,37$$

**Lichiditatea globală** se apreciază favorabilă atunci când rata lichidității globale are o mărime supraunitară cuprinsă între 2 și 2,5, iar valoarea minimă admisă variază între 1,2 și 1,8.

La nivelul anului 2017 valoarea acestei rate este subunitară, ceea ce înseamnă că lichiditățile sunt mai mari decât exigibilitățile potențiale. Aceasta reflectă faptul că datoriile exigibile pe termen scurt nu sunt acoperite de activele circulante.

- **Rata lichidității restrânse ( $R_{lr}$ ):** cunoscută și sub denumirea de „rata rapidă” sau „testul acid (quick ratio)” exprimă capacitatea întreprinderii de a-și onora datoriile pe termen scurt din creanțe și disponibilități:

$$R_{lr} = \frac{\text{Active circulante - Stocuri}}{\text{Pasive curente}}$$

Această rată are pentru anii 2018 și 2019 următoarele valori:

$$R_{lr2019} = \frac{33.814.660 - 21.851.306}{87.252.090} = 0,14$$

$$R_{lr2018} = \frac{31.147.135 - 16.941.193}{81.457.386} = 0,18$$

**Lichiditatea redusă** este de regulă subunitară, de aceea, în teoria economică există opinii potrivit cărora o rată cuprinsă între 0,8 și 1 ar reprezenta o situație optimă în ceea ce privește solvabilitatea parțială.

- **Rata lichidității imediate ( $R_{li}$ ):** sau rata capacității de plată imediată, caracterizează capacitatea întreprinderii de rambursare instantanee a datoriilor, ținând cont de încasările (disponibilitățile) existente:

$$R_{li} = \frac{\text{Disponibilități}}{\text{Datorii imediat exigibile}}$$

Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a realizat în anii 2018 și 2019 o rată a lichidității imediate de:

$$R_{li2018} = \frac{3.797.672}{49.78.793} = 0,0019 \sim 0,08$$

$$R_{li2019} = \frac{6.173.881}{60.439.696} = 0,0068 \sim 0,11$$

**Lichiditatea imediată** este apreciată corespunzătoare dacă rata este cuprinsă între 0,65 și 1, totuși aceasta este puțin relevantă datorită instabilității încasărilor.

- **Rata solvabilității globale ( $R_{sg}$ ):** indică în ce măsură datoriile totale ale întreprinderii sunt acoperite de către activele totale:

$$R_{sg} = \frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii totale}}$$

Conform bilanțului contabil, Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a obținut în 2018 și 2019 o rată a solvabilității generale în valoare de:

$$R_{sg2018} = \frac{81.457.386}{49.786.793} = 1,64$$

$$R_{sg2019} = \frac{87.252.090}{60.439.696} = 1,44$$

O valoare situată sub nivelul de 2 evidențiază riscul de insolvabilitate pe care și l-au asumat creditorii, rata peste nivelul 2 diminuează acest risc.

• **Rata solvabilității patrimoniale ( $R_{sp}$ ):** este determinată de bănci în studiile de bonitate efectuate în cazul solicitării de credite:

$$R_{sp} = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Capitaluri proprii} + \text{Credite bancare}}$$

Rata solvabilității patrimoniale în 2018 și 2019 la Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a fost:

$$R_{sp2018} = \frac{30.067.149}{30.067.264} = 0,99$$

$$R_{sp2019} = \frac{25.234.252}{29.997.568} = 0,84$$

Valoarea minimă a ratei solvabilității patrimoniale trebuie să se încadreze între 0,3 și 0,5. Pentru îmbunătățirea situației privind solvabilitatea generală și imediată se impune luarea unor măsuri menite a da o altă orientare surselor atrase prin îndatorare.

#### CAP.7 SITUAȚIA CREDITELOR , BILETELOR LA ORDIN ȘI SCRISORILOR DE GARANȚIE

În anul 2019, Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A., a contractat un credit bancar pentru activitatea de producție în sumă de 1.500.000 lei din care s-au accesat la 31.12.2019 suma de 1321338,12 lei În vederea contractării creditului au fost constituite următoarele garanții imobiliare : Hală Mecanică Ușoară, Corp Gardă, Hală Debitare aprobate de Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A.

În cursul anului 2019, s-a contractat un împrumut cu Libra Bank în valoare de 5.000.000 lei din care s-au accesat la 31.12.2019 suma de 3 441 976,88 lei acestia fiind necesari pentru plata pentru furnizorii de de materii prime și materiale, utilitati ,salarii si servicii .Creditul a fost rambursat în data de 28.02.2020 în suma de 978525,88 lei, iar în luna aprilie 2020 suma de 2.476.300 lei..

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., a acordat bilete la ordin scadente în anul 2019 și nu are scrisori de garanție emise de băncile comerciale.

Bilete la ordin acordate pentru C.N.ROMARM SA sume reprezentand garantie de buna executie pentru contractele incheiate cu MAPN : BRDE3AD0936676 -65610,00 scadent 15.01.2020, BRDE3AD0936689 -128894,09 scadent 30.08.2020, BRDE3AD0936699 -6597,00 scadent 30.08.2020, BRDE3AD0936700 -19983,60 scadent 14.10.2020, BRDE3AD0936687 -25209,94 scadent 20.01.2020, Bilete la ordin pentru furnizorii de materii prime si materiale :Ro Audio Exim SA : BRDE3AD0936695 -80 000 scadent 29.04.2020, BRDE3AD0936696 -155254.34 scadent 30.05.2020,Multigrup Star 2018 - BRDE3AD0935311,312,313,315,316,317 -210000 -cu scadenta 24.07.2020,26.06.2020,28.08.2020 si 28.09.2020.

## CAP.8 SITUAȚIA PROVIZIOANELOR

În urma finalizării activității de inventariere anuală la 31.12.2019, în cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., ținând cont de analiza economico-financiară efectuată a posturilor bilanțiere și având în vedere propunerea (subcomisiei nr.104L/10.12.2019) din procesul verbal privind rezultatele inventarierii, s-a hotărât:

Mentinerea pe clienți incerți și în litigiu a debitorilor pentru care au fost create provizioane în anii anteriori și scoaterea din evidența contabilă precum și anularea provizioanelor pentru debitorii au fost radiați de la Registrul Comerțului ca urmare a încetării procedurii falimentului (S.C. F.E.H.S.BAICOI SA care în baza sentinței nr 118 din 7,02,2019 a Tribunalului Prahova Sectia II –a civila la dosar nr 6880/105/2011 comunicata de Complet 3FOND prin care se admite în temeiul art132,alin2,din Legea privind procedura insolventei ” Dispune închiderea procedurii falimentului debitoarei și Dispune radierea debitoarei din registrul comerțului ,,).

În anul 2019, s-au menținut provizioane pentru riscuri și cheltuieli în valoare de 115.773,77 lei pentru materialele sustrate din secția V, pentru care există dosarul nr.700151/P/2018 aflat în stadiul de cercetare la Inspectoratul Județean de Poliție și Parchetul de pe lângă Judecătoria Ploiești, dosar nr.685/P/2019.

## CAP. 9 ACȚIUNI DE REORGANIZARE, REDRESARE ECONOMICĂ ȘI RESTRUCTURARE

### 9.1. Dezvoltarea previzibilă a societății având la bază principiul continuității activității

Dezvoltarea previzibilă a Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A având la bază principiul continuității este condiționată, în primul rând, de alocarea fondurilor necesare de la bugetul de stat pentru înzestrarea cu armament și muniție a forțelor componente ale Sistemului Național de Apărare, Ordine Publică și Siguranță respectiv, pentru re tehnologizarea și/sau modernizarea capacităților.

Capacitățile de producție pentru apărare sunt cele aprobate prin HG nr.0813/2002, modificată și completată prin HG nr.01156/2009 și HG nr.0534/2015.

În evaluarea principiului continuității poate fi evidențiat încheierea contractelor comerciale cu termene de finalizare în 2019 și în perspectivă. Astfel evidențiem în acest sens contractele subsecvente încheiate cu M.Ap.N. care vizează furnizarea de către Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., de produse speciale.

### 9.2. Măsuri de reorganizare, redresare economică, restructurare

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A are ca misiune principală adaptarea continuă la cerințele pieței, satisfacerea cerințelor clienților și respectarea reglementărilor legale în vigoare. Se observă faptul că datorită specificului societății există un număr restrins de clienți, ponderea majoritară a acestora fiind din industria națională de apărare.

Mașinile și utilajele din dotarea actuală au fost achiziționate în funcție de produsele fabricate cuprinse în nomenclatorul de fabricație aferent perioadei anterioare, care ulterior s-a modificat semnificativ în urma redimensionării și dezafectării unor capacități de producție pentru apărare prin HG.nr.191/2002 și HG nr.1523/2003.

Consecințele economico –financiar rezultate în urma valorificării în condițiile legii a activelor propuse care nu sunt cuprinse în „Inventarul capacităților de producție și/sau servicii pentru apărare” sunt:

- ✓ crearea de resurse financiare pentru achiziționarea de utilaje care au consumuri energetice mici și asigură calitatea conform cerințelor standardelor de calitate;
- ✓ reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri totale ;
- ✓ diminuarea pierderii din exploatare privind indicatorul rezultat brut ;

și pe plan social –protecția salariaților care deserveșc aceste utilaje împotriva accidentelor de muncă ;

Astfel, sumele obținute din vânzare activelor care nu fac parte din ICPA se vor folosi pentru realizarea de investiții în vederea re tehnologizării și modernizării capacităților de producție pentru apărare ale Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., în vederea realizării de produse și servicii necesare cerințelor de înzestrare ale forțelor Sistemului Național de Apărare, Ordine Publică și Securitate Națională și conforme standardelor NATO și UE precum și pentru stingerea datoriilor la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale .

În cursul anului 2019, Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., a elaborat un program de reorganizare /restructurare pentru perioada 2017-2022, urmând ca acesta să parcurgă etapele de avizare/aprobare.

### 9.3 Acțiuni de privatizare derulate în anul 2019

Societatea nu a derulat acțiuni de privatizare în anul 2019.

S-a intocmit în urma solicitării prin depunerea cererii de închiriere de către firma PMS MODULE SRL a documentației necesare privind declansarea procedurii de închiriere prin licitație deschisă cu strigare pentru activ Hala IV și terenului aferent (fișa de prezentare, nota de fundamentare , caiet de sarcini, raport de evaluare elaborat de către evaluator autorizat ANEVAR, referat privind declansarea procedurii de închiriere avizat de Consiliul de Administratie al societatii și de Consiliul de Administratie al CN Romarm SA). Mentionam ca activul nu face parte din inventarul capacitatilor de productie pentru aparare.

Au fost efectuate demersuri pentru declansarea procedurii pentru închiriere, însă Ministerul Economiei nu a acordat mandat.

Situația terenurilor din patrimoniul societății la data de 31.12.2019 (Anexa nr. 3 )

### 9.4. Perspective de asociere pentru Societatea Uzina Mecanică Plopeni SA cu firme mixte

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., se confruntă cu probleme precum active inutilizabile, tehnologii învechite, lipsa comenzilor pe piața internă.

Beretta Defense Technologies ("BDT") – și anume alianța strategică a celor patru filiale ale BH, inclusiv Fabbrica d'Armi Pietro Beretta S.p.A. ("Beretta") - produce unele dintre cele mai bune arme și echipamente disponibile pe piață precum de înaltă tehnologie, oferind militarilor și profesioniștilor din domeniul de aplicare a legii un avantaj tactic.

În urma întâlnirilor între reprezentanții Ministerului Economiei, Societății Uzina Mecanică Plopeni SA și CN Romarm pe de-o parte și cei ai reprezentanților firmei Beretta pe de alta parte precum și a semnării Memorandumului privind perspectiva asocierii, în cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni SA au fost luate măsuri organizatorice prin care s-au transferat utilajele existente din hala VIII Montaj (strunguri, mașini de frezat, mașini de rectificat, mașini de filetat) în cadrul altor secții din cadrul societății.

Beretta dispune de know-how, tehnologie și expertiză pentru :

1. producerea și fabricarea puștilor de asalt și a pistoalelor,
2. definirea planurilor și stabilirea unităților de producție pentru aceste produse și
3. furnizarea oricărei asistențe necesare în legătură cu toate cele de mai sus. producerea și fabricarea puștilor de asalt și a pistoalelor



Având în vedere poziția de lider pe piață, o strategie de inovare ridicată și investiții semnificative în cercetare și dezvoltare, Beretta reprezintă un partener strategic pentru a crea o colaborare reciproc avantajoasă cu Societatea Uzina Mecanică Ploeni S.A .

În temeiul Ordinului ministrului economiei nr.1352/2018 și a Hotărârii AGOA –CN Romarm SA nr.98/2018 au fost demarcate negocierile în vederea constituirii unei societăți cu capital mixt între Societatea Uzina Mecanică Ploeni S.A și Beretta Holding Spa.

Înființarea firmei mixte (NewCo) între Societatea Uzina Mecanică Ploeni S.A și Beretta Holding Spa Technologies constituie un moment de referință, o măsură esențială prin care Societatea Uzina Mecanică Ploeni S.A., i se oferă un suport important, care are capacitatea reală de a o ajuta să se dezvolte și să redevină competitivă să atingă standardele partenerilor din NATO.

Impactul socio-economic al înființării firmei mixte:

Se au în vedere următoarele:

- 1.potențialul financiar ridicat al afacerii, care justifică un transfer al beneficiilor. BH are în vedere oportunitatea de a deveni un actor minoritar în NewCo, care va fi înființată.
  - 2.crearea de noi locuri de muncă într-o zonă cu un pronunțat caracter monoindustrial valorificarea unor condiții favorabile (tehnologii noi, inovarea producției etc).
  3. desfășurarea unei activități eficiente și realizarea unor produse speciale la standardele NATO. oportunități de transfer tehnologic cu consecințe pozitive în dezvoltarea Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A.
  - 4.lărgirea gamei de produse speciale destinate industriei de apărare.
- interesul Ministerului Apărării Naționale și Ministerului Afacerilor Interne care sunt dispuse să achiziționeze puști de asalt și pistoale semiautomate, prin încheierea unui contract de achiziție cu un furnizor terț.

## CAP.10 PRINCIPALELE RISCURI ȘI INCERTITUDINI

**Riscul de piață:** situația actuală generată de criza internațională afectează și economia României existând un anumit grad de incertitudine în privința direcției viitoare de evoluție a politicii pe care trebuie să o adopte societatea. Schimbările ce pot apărea în România, în măsura în care pot fi previzibile, pot fi atenuate prin politici de creștere a competitivității, de reducere a costurilor, prin monitorizarea clienților și a competitorilor de piață.

**Riscul de creditare:** include toate riscurile generate de posibilitatea neîndeplinirii obligațiilor contractuale ale partenerilor de afaceri (furnizori și clienți). Se încearcă minimizarea acestui risc prin menținerea unei legături permanente cu partenerii de afaceri și după caz prin evaluarea periodică a solvabilității și bonității partenerilor contractuali. Riscul este atenuat și prin condițiile financiare prudente care sunt incluse prin clauze.

**Riscul lichidității:** denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca societatea să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a își îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Politica cu privire la lichiditate este de a menține suficiente resurse lichide pentru a îndeplini obligațiile pe măsură ce acestea devin scadente.

## CAP.11 SECURITATE ȘI SĂNĂTATE ÎN MUNCĂ PROTECȚIA MEDIULUI

### 11.1 Securitate și sănătate în muncă

În cadrul Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A ., pe linia activității de securitate și sănătate în muncă au fost luate următoarele măsuri:

- A fost obținută viza anuală pentru următoarele autorizații:  
 Autorizația societății, conform art. 8 din Legea nr. 125/1995 (deținerea, transportul și folosirea materiilor explozive);  
 Autorizația de funcționare a depozitului pirotehnic uzinal, conform art. 9 din Legea nr. 126/1995 (depozitul pirotehnic)  
 Autorizația de funcționare pentru depozitul RM –Gavanel, conform art. 9 din Legea nr. 126/1995 (depozitul de stoc RM Gavanel)
- a fost efectuat controlul medical periodic pentru toate categoriile profesionale din societate;
- au fost efectuate examenele medicale complementare, analize de laborator și exploatare paraclinice necesare, în funcție de tipul de expunere și ale solicitărilor postului de muncă, recomandate medical de medicina muncii;
- a fost efectuată testarea psihologică la categoriile de personal în funcție de activitatea desfășurată;
- au fost achiziționate materiale specifice pentru instruirea lucrătorilor;
- a fost achiziționat echipament individual de protecție conform Normativului Intern;
- s-au acordat alimente de întărirea rezistenței organismului, conform prevederilor din CCM în aplicare;
- au fost îndeplinite la termen măsurilor dispuse în procesele-verbale încheiate de autoritățile de control;
- au fost transmise la instituțiile cu atribuțiuni în domeniu, raportările periodice referitoare la indicatorii statistici în domeniul SSM.

## 11.2 Protecția mediului

Politica Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A privind protecția mediului a avut în vedere asigurarea respectării prevederilor Legii nr.265/2006 pentru aprobarea OUG nr.195/2005 privind protecția mediului.

În prezent societatea deține următoarele autorizații pe linia protecției mediului:

- Autorizația de Mediu nr.PH227 din 14.07.2010, revizuită în data de 22.11.2019, fără program de conformare;
- A fost reînnoită Autorizația pentru Gospodărirea Apelor nr.193 /17.10.2018.

Pentru respectarea prevederilor legale referitoare la protecția mediului, societatea dispune de personal specializat și instruit în acest scop și a alocat fondurile necesare pentru:

- efectuarea analizelor apelor uzate evacuate în stația de epurare a orașului Plopeni;
- efectuarea lucrărilor pentru îndeplinirea la termene a măsurilor dispuse în procesele- verbale încheiate de instituțiile cu atribuții în domeniul protecției mediului;
- achitarea lunară a taxelor privind obligațiile de mediu;
- instruirea personalului;
- achitarea prestației de preluare a deșeurilor menajere;

## CAP.12 ACTIVITATEA DE CERCETARE –DEZVOLTARE

Activitatea de cercetare- dezvoltare în anul 2019 s-a desfășurat în baza Programului de cercetare-dezvoltare aprobat de către conducerea societății și aprobat de Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni prin Hotărârea nr. 6/24.06.2019 având ca direcții prioritare următoarele:

- programul de fabricație al societății;
- asimilare / omologare / rectificare a produselor cu destinație specială care să respecte standardele NATO și să fie în concordanță cu normele europene specifice domeniul militar.
  - Lov.cal. 100 mm cu proiectil perforat trasor;
  - Lov.cal. 30 mm cu proiectil exploziv trasor pentru instalațiile AK630/AK 306;
  - Lov. 23x115 mm cu proiectil perforat incendiar, care a cuprins:
    - realizarea SDV-urilor, a reperelor, ansamblurilor/ subansamblurilor proiectilului testarea în regim dinamic a produsului realizat

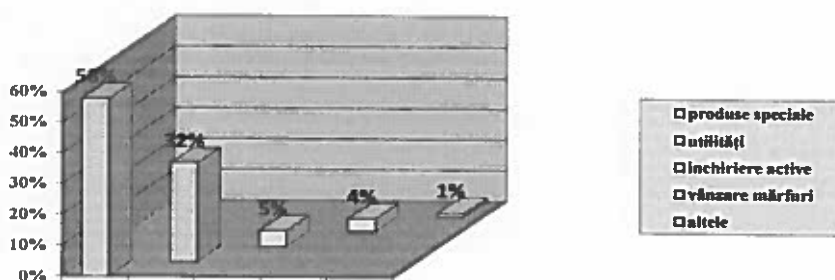
- Lov. cal. 30 x 173 mm (NATO);
- Lov. cal. 20 x 102 mm, pentru antrenament;
- Lov. cal. 20 x 102 mm, perforant incendiar;
- Lov. cal. 30 mm exploziv trasor, pentru instalația AK-230;
- Contramăsuri electronice cu capcană termică, tip FLARE 1"x 1"x 8 ";
- Contramăsuri electronice cu capcană termică, tip FLARE 1"x 2"x 8 ";

Urmărind permanent cerințele diverșilor parteneri, ținând cont de produsele solicitate de M.Ap.N., Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. a continuat colaborarea cu Academia Tehnică Militară București (centrul de cercetare chimic), cu C.N.ROMARM S.A. și cu S.C.AEROTECH S.A. București.

### Structura produselor (veniturilor) în anul 2019

Urmărind permanent cerințele diverșilor parteneri, ținând cont de produsele solicitate de M.Ap.N., Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. a continuat colaborarea cu Academia Tehnică Militară București (centrul de cercetare chimic), cu C.N.ROMARM S.A. și cu S.C.AEROTECH S.A. București.

### Structura produselor (veniturilor) în 2019



S-au realizat **produse speciale** astfel:(lov cal23x115mm perforant incendiar pentru 25 000 buc valoare contract 2.125.850 lei, Mină pentru protecția barajelor tip MPB-1 (revitalizare) ,814 bucăți valoare livrare din contract 5.327.532 lei ,elemente RAG-1 3200 buc, valoare contract 244.000 ,capse de inițiere 3150 buc val contract 299.250 lei ,elemente de inițiere pirotehnică-valoare contract 268. 000 lei,), lovitura cal 30 mm exploziv trasor 500 buc in valoare de 66.606, masini de dezacuplat 5 buc in valoare de 247.057 lei

**Produse civile** : role pentru rulmenți industriali 9552buc. valoare contract 102.533 lei ,reperे forjare-civile 12.662buc , val comandă14.138 lei,operații de prelucrări mecanice 6.394buc- valoare comandă 11.514 lei .

**Servicii utilități** –au fost încheiate un numar de 65 contracte realizandu-se venituri de 3.382.569 lei  
**Vanzari de mărfuri**(refactorări) s-au realizat venituri de 637.942 lei

### 12.1 Sistemul de management al calității

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A deține următoarele certificări:

- Certificat nr.16859C/22.07.2008, actualizat în 14.09.2018 valabil până la data de 24.07.2020, eliberat de S.C.CERTIND S.A București , în conformitate cu cerințele standardului SR EN ISO 9001:2015/ISO 9001:2015 în următoarele domenii de activitate:

*Proiectarea și fabricarea muniției de artilerie ,Fabricarea de piese și subansamble pentru tehnica de luptă ,Prestări servicii : deformări plastice, tratamente termice;acoperiri de suprafață, prelucrări mecanice .Dezmembrări și delaborări*

#### CAP.13 SITUAȚIA LITIGIILOR AFLATE PE ROL

Situația se prezintă în Anexa nr.4

#### CAP.14 SITUAȚIA TRANSFERURILOR DE LA BUGET

În anul 2018, Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A a beneficiat de următoarele transferuri:

Nr. crt.	Baza legală	Natura transferului la stat	Furnizorul de transfer	Valoarea transferului	Alte date
1	Legea nr.232/2016 privind industria națională de apărare	Finanțarea activității de restructurare-transferuri	ME + MFP	2.753.596	
	<b>TOTAL</b>			<b>2.753.596 lei</b>	

Sumele primite au fost utilizate conform destinației acestora în conformitate cu Legea 232/2016 art.24 privind industria națională de apărare și HG 134/ 2019.

#### CAP. 15 INVENTARIEREA ELEMENTELOR DE ACTIV ȘI DE PASIV

În cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A, activitatea de inventariere a elementelor patrimoniale s-a realizat în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor datoriiilor și capitalurilor proprii și a Ordinului nr.1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Inventarierea anuală a elementelor patrimoniale pe anul 2019, s-a efectuat în perioada 12.12.2019 - 13.03.2020, în baza deciziei interne emisă de Directorul general al societății înregistrată sub nr. 104/10.12.2019, prin care a fost numită comisia centrală de inventariere pentru inventarierea soldurile existente la 31.12.2019, utilizând metoda inventarului permanent.

Totodată au fost emise deciziile nr.: 104A; 104B; 104C;104D; 104E; 104F; 104G; 104H; 104I;104J;104K;104L,104M și 104J din data de 10.12.2019, prin care au fost nominalizate subcomisiile de inventariere.

Obiectivele stabilite de conducere privind operațiunea de inventariere a elementelor de activ și pasiv de care dispune Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A, în momentul efectuării inventarierii respectiv, 31.12.2019, au vizat în principal:

- *Organizarea activității de inventariere;*
- *Analizarea procesului de inventariere a patrimoniului;*
- *Valorificarea rezultatelor inventarierii și înregistrarea acestora în contabilitate ;*

S-a efectuat instruirea metodologică a tuturor membrilor subcomisiilor de inventariere cu privire la modul de efectuare a operațiunilor de inventariere, conform procedurii de inventariere cod PO-008-200, aprobată la nivelul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A. (proces verbal de instruire nr.1/10.12.2019).

De asemenea, au fost luate măsuri pentru:

- stabilirea elementelor de activ și de pasiv care se inventariază și ordinea în care se efectuează inventarierea acestora ;

- ținerea la zi a evidenței tehnico-operative la gestiuni și a celei contabile;

- confruntarea evidenței tehnico-operative cu evidența contabilă.

Înainte de începerea inventarierii unei gestiuni, subcomisiile de inventariere au solicitat declarație de inventar gestionarilor de bunuri economice. Declarațiile de inventar pe gestiuni, conțin toate elementele solicitate de formular, sunt semnate de gestionar și de membrii subcomisiei.

Subcomisiile au inventariat toate activele și pasivele gestionate de Societății Uzina Mecanica Plopeni S.A.

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale Societății Uzina Mecanica Plopeni S.A. a cuprins:

- Imobilizări corporale (mijloacele fixe), imobilizările necorporale și cele în curs de execuție;
- Stocurile de materii prime și materiale, obiecte de inventar (aflate în magazii și în folosința personalului), SDV-uri, echipament de protecție, materiale, bunuri aflate în custodie, ambalaje, produse finite și alte elemente de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- Creanțele și obligațiile față de terți;
- Disponibilitățile bănești în conturi la Trezorerie și conturi la bănci;
- Producția neterminată;
- Alte creanțe și datorii: creanțe de încasat de la clienți, sume de plată către furnizori, asociați, credite, (extrase de confirmare de sold care se transmit acestora în vederea confirmării, fișa analitică pe plățitor, pentru plățile la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale);

În urma finalizării activității de inventariere, în baza proceselor verbale întocmite de către fiecare subcomisie de inventariere, Comisia centrală a întocmit procesul verbal nr.80 din data de 11.03.2020, cu rezultatele activității de inventariere a elementelor de activ și pasiv.

Comisia centrală de inventariere apreciază că inventarierea s-a desfășurat cu respectarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor datoriilor și capitalurilor proprii nr.2861/2009 și a Legii contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate de comisie în procesul verbal de inventariere nr.81/11.03.2020, care conține următoarele elemente: data întocmirii, numele și prenumele membrilor comisiei, numărul și data deciziei de inventariere, gestiunile inventariate (stoc scriptic, stoc faptic), perioada în care s-a desfășurat inventarierea, rezultatele inventarierii, concluziile și propunerile comisiei de inventariere (scoaterea din funcțiune a mijloacelor fixe cu durata normală de funcționare expirată, depreciate, nefuncționale, respectiv scoaterea din uz a obiectelor de inventar depreciate care nu mai pot fi utilizate).

Din punct de vedere al valorificării inventarierii au fost propuse și aprobate măsuri avizate de compartimentul juridic, privind îmbunătățirea activității de gestionare a patrimoniului societății, stabilindu-se responsabili și termene de realizare. Principalele propuneri sunt:

1. Continuarea acțiunii de scoatere din funcțiune/valorificare și sau casare a mijloacelor fixe conform procedurilor specifice cu respectarea legislației în vigoare;
2. Continuarea acțiunii de casare a unor bunuri patrimoniale altele decât mijloacele fixe, care nu mai pot fi folosite și prezintă o uzură avansată;
3. Analiza stocurilor fără mișcare (materii prime și materiale, produse finite și stabilirea de măsuri pentru diminuarea și/sau lichidarea acestora, prin acțiuni de valorificare și/sau casare;
4. Alocarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea planurilor anuale de reparații capitale, mijlocii și curente la activele societății;

În ceea ce privește sustragerea de bunuri materiale din magazia secției V, semnalat la data de 14.11.2017 cu autori necunoscuți în sumă de 115.773,77 lei conform listei de inventariere și adresei Poliției Plopeni s-a constituit dosarul nr.70015/P/2018 care se afla în stadiul de cercetare la Inspectoratul Județean Prahova –Politia orasului Plopeni. Urmare a adresei nr.179/24.05.2018 emisa de oficiul juridic privind stadiul dosarului aflat pe rol, comisia de inventariere a hotărât constituirea de provizioane pentru valoarea debitului înregistrat ca prejudiciu până la soluționarea cazului de organele competente.

- confruntarea evidenței tehnico-operative cu evidența contabilă.

Înainte de începerea inventarierii unei gestiuni, subcomisiile de inventariere au solicitat declarație de inventar gestionarilor de bunuri economice. Declarațiile de inventar pe gestiuni, conțin toate elementele solicitate de formular, sunt semnate de gestionar și de membrii subcomisiei.

Subcomisiile au inventariat toate activele și pasivele gestionate de Societății Uzina Mecanica Plopeni S.A.

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale Societății Uzina Mecanica Plopeni S.A. a cuprins:

- Imobilizări corporale (mijloacele fixe), imobilizările necorporale și cele în curs de execuție;
- Stocurile de materii prime și materiale, obiecte de inventar (aflate în magazii și în folosința personalului), SDV-uri, echipament de protecție, materiale, bunuri aflate în custodie, ambalaje, produse finite și alte elemente de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- Creanțele și obligațiile față de terți;
- Disponibilitățile bănești în conturi la Trezorerie și conturi la bănci;
- Producția neterminată;
- Alte creanțe și datorii: creanțe de încasat de la clienți, sume de plată către furnizori, asociați, credite, (extrase de confirmare de sold care se transmit acestora în vederea confirmării, fișa analitică pe plătitor, pentru plățile la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale);

În urma finalizării activității de inventariere, în baza proceselor verbale întocmite de către fiecare subcomisie de inventariere, Comisia centrală a întocmit procesul verbal nr.80 din data de 11.03.2020, cu rezultatele activității de inventariere a elementelor de activ și pasiv.

Comisia centrală de inventariere apreciază că inventarierea s-a desfășurat cu respectarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor datoriilor și capitalurilor proprii nr.2861/2009 și a Legii contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate de comisie în procesul verbal de inventariere nr.81/11.03.2020, care conține următoarele elemente: data întocmirii, numele și prenumele membrilor comisiei, numărul și data deciziei de inventariere, gestiunile inventariate (stoc scriptic, stoc factic), perioada în care s-a desfășurat inventarierea, rezultatele inventarierii, concluziile și propunerile comisiei de inventariere (scoaterea din funcțiune a mijloacelor fixe cu durata normală de funcționare expirată, depreciate, nefuncționale, respectiv scoaterea din uz a obiectelor de inventar depreciate care nu mai pot fi utilizate).

Din punct de vedere al valorificării inventarierii au fost propuse și aprobate măsuri avizate de compartimentul juridic, privind îmbunătățirea activității de gestionare a patrimoniului societății, stabilindu-se responsabili și termene de realizare. Principalele propuneri sunt:

1. Continuarea acțiunii de scoatere din funcțiune/valorificare și sau casare a mijloacelor fixe conform procedurilor specifice cu respectarea legislației în vigoare;
2. Continuarea acțiunii de casare a unor bunuri patrimoniale altele decât mijloacele fixe, care nu mai pot fi folosite și prezintă o uzură avansată;
3. Analiza stocurilor fără mișcare (materii prime și materiale, produse finite și stabilirea de măsuri pentru diminuarea și/sau lichidarea acestora, prin acțiuni de valorificare și/sau casare;
4. Alocarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea planurilor anuale de reparații capitale, mijlocii și curente la activele societății;

În ceea ce privește sustragerea de bunuri materiale din magazia secției V, semnalat la data de 14.11.2017 cu autori necunoscuți în sumă de 115.773,77 lei conform listei de inventariere și adresei Poliției Plopeni s-a constituit dosarul nr.70015/P/2018 care se afla în stadiul de cercetare la Inspectoratul Județean Prahova –Politia orasului Plopeni. Urmare a adresei nr.179/24.05.2018 emisa de oficiul juridic privind stadiul dosarului aflat pe rol, comisia de inventariere a hotărât constituirea de provizioane pentru valoarea debitului înregistrat ca prejudiciu până la soluționarea cazului de organele competente.

Menționăm că o mare parte a stocurilor fără mișcare o reprezintă produsele și subansamblurile executate până în anul 1990, în baza documentațiilor tehnice elaborate de către filiala Plopeni și sunt nestandardizate;

**Notă:**

- stocurile fără mișcare sunt constituite în principal din produse și subansamble executate în baza documentațiilor tehnice nestandardizate (autoutilări);
- pentru aceste stocuri, nu se pot emite certificate de garanție și calitate cu prilejul valorificării;
- la produsele de hidraulică nu se poate asigura service-ul de garanție și post garanție întrucât capacitățile unde se executau reperatele au fost închise în noiembrie 2008, iar capacitățile de producție au fost separate în anul 2003;
- societățile comerciale beneficiare de subansamble hidraulice și-au încetat activitatea după anul 1990 iar altele și-au restructurat activitatea și modificat nomenclatorul de fabricație;
- cilindrii hidraulici aflați în stoc sunt din gama AG (executați pentru export SUA, anterior anului 1999) gama CHPG (executați pentru export Grecia anterior anului 2000) și gama TK (executați pentru export Italia anterior anului 2002).
- tuburile flexibile executate din furtun de cauciuc, au fost executate pentru M.Ap- N. și au o vechime pe stoc mai mare de 10 ani;

Rezultatele inventarierii au fost înregistrate în Registrul inventar la data de 31.12.2019, conform prevederilor legale.

## CAP.16 POLITICI CONTABILE

### 16.1 Politici contabile privind evaluarea bunurilor

În conformitate cu OMFP nr.1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A și-a stabilit, în funcție de natura bunurilor, respectarea următoarelor reguli de înregistrare:

- o mijloacele fixe se înregistrează la intrarea în patrimoniu în funcție de proveniența lor astfel:
  - mijloacele fixe procurate cu titlu oneros se înregistrează la valoarea de achiziție, la care se adaugă cheltuielile de transport aprovizionare, cheltuielile de montaj și punere în funcțiune și alte cheltuieli aferente acestora (studii, proiecte, taxe,etc.)
  - mijloacele fixe realizate în regie proprie se înregistrează la costul de producție care cuprinde costul de achiziție al materiilor prime și materialelor consumate, al salariilor și a celorlalte cheltuieli directe de producție, cota cheltuielilor indirecte de producție și a cheltuielilor de administrație, urmărindu-se încadrarea în nivelul costurilor stabilite prin devizul de construcții sau de fabricație.

Contabilitatea analitică a mijloacelor fixe se ține centralizat la nivelul societății, unde evidența este organizată pentru a răspunde cerinței de a furniza informații asupra existenței și mișcării fiecărui mijloc fix din patrimoniu.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculează folosind metoda lineară, înregistrându-se pe costuri numai amortizarea aferentă mijloacelor fixe utilizate în activitate.

Terenurile nu se amortizează, ele nu se pot deprecia.

Bunurile mobile din patrimoniul societății, de natura mijloacelor circulante se evaluează și se înregistrează la intrarea în patrimoniu și pe parcursul existenței lor în stoc, folosind metoda costului de achiziție.

Valoarea bunurilor mobile se include în cheltuieli integral la darea lor în folosință.

Scoaterea din uz a bunurilor mobile se va face respectându-se termenul maxim stabilit pentru utilizarea acestora, în baza proceselor - verbale care consemnează evenimentul;

La produsele societății care se obțin din procesul de producție se ia în calcul prețul de producție, și se folosește metoda pe comenzi, pe fiecare client sau produs în parte.

Produsele finite obținute în producția proprie, se declară la prețul de producție. Diferențele de preț între costul de producție și prețul de producție, se înregistrează în contul 348 prin creditul contului 711.

La fiecare sfârșit de lună, așa după cum prevede art.69 din Legea nr.82/1991, pe baza coeficientului de repartizare rezultat, aceste diferențe se preiau în sfera de desfacere și încasare a producției.

La ieșirea din patrimoniu bunurile se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei FIFO ( primul intrat – primul iesit).

Producția în curs de execuție se determină prin inventarierea producției neterminate la finele perioadei, lunar, prin metode tehnice de constatare a stadiului sau gradului de efectuare a operațiunilor tehnologice și evaluarea acesteia la costurile de producție.

Calcularea costului de producție se va face folosind metoda pe comenzi, iar în cadrul acesteia pentru producția de serie pe fiecare produs în parte.

Metoda constă în colectarea cheltuielilor directe pe comenzi și repartizarea cheltuielilor indirecte de producție pe fiecare comandă în parte și prin procedee convenționale.

Costul unitar se calculează după terminarea comenzii, prin împărțirea acestor cheltuieli la numărul de unități produse din fiecare comandă.

Potrivit art.13 al.2 din Legea nr.82/1991, contabilitatea valorilor materiale se ține cantitativ și valoric, prin folosirea inventarului permanent, existând fișe de cont analitic.

Controlul exactității și concordanței înregistrărilor din evidența, de pe locurile de depozitare și din contabilitate, se face prin punctaj lunar, între cantitățile înregistrate în fișele de depozit și cele din balanțele analitice.

## **16.2 Politici contabile privind colectarea și calcularea costurilor pentru activitatea de producție și cercetare-dezvoltare**

### **16.2.1 Contabilitatea de gestiune. Metode, procedee și tehnici privind calcularea costurilor**

Potrivit prevederilor Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și OMFP nr.1802/2014, persoanele juridice prevăzute la art.1 alin.(1) din lege au obligația să organizeze și să conducă contabilitatea proprie, inclusiv contabilitatea de gestiune adaptată la specificul activității.

Potrivit prevederilor art.11 alin.(1) din Legea nr.82/1991, republicată, răspunderea pentru organizarea și conducerea contabilității de gestiune adaptate la specificul activității revine administratorului sau altei persoane juridice care are obligația gestionării unității respective.

Contabilitatea de gestiune se organizează de administratorul persoanei juridice fie utilizând conturi specifice, fie prin dezvoltarea conturilor din contabilitatea financiară, fie cu ajutorul evidenței tehnico-operative proprii.

Folosirea conturilor contabile, precum și simbolizarea acestora se efectuează astfel încât sistemul de stocare și de accesare a informațiilor obținute să fie flexibil și să permită: evidențierea fluxului costului, determinarea costurilor aferente stocurilor, determinarea veniturilor și a rezultatelor în funcție de activitatea care le generează, efectuarea de previziuni etc.

Procedeele și tehnicile utilizate în contabilitatea de gestiune se stabilesc în funcție de caracteristicile calitative ale informațiilor cerute de utilizatori, precum și de particularitățile activității desfășurate.

### **16.2.2 Principiile calculației costurilor**

Pentru asigurarea unui conținut real și exact al structurii costurilor se vor avea în vedere următoarele principii:

- ✓ Principiul separării cheltuielilor care privesc obținerea bunurilor, lucrărilor, serviciilor de cheltuielile care nu sunt legate de achiziția, producția sau prelucrarea acestora.



- ✓ Acesta presupune ca la nivelul obiectelor de calculație să se separe cheltuielile atribuibile obiectelor respective de cheltuielile ocazionate de restul activității. Cheltuielile care nu participă la
- ✓ obținerea obiectelor de calculație menționate, cum ar fi: cheltuielile de desfacere, regia fixă nealocată costului, cheltuielile financiare, cheltuielile excepționale, etc., nu se includ în costul acestora.
- ✓ Principiul eliminării cheltuielilor în timp. Acesta presupune ca includerea cheltuielilor în costuri să se efectueze în perioada de gestiune căreia îi aparțin cheltuielile în cauză.
- ✓ Principiul delimitării cheltuielilor în spațiu. Acesta presupune delimitarea cheltuielilor efectuate într-o anumită perioadă de gestiune pe principalele procese sau alte locuri de cheltuieli care le-a ocazionat, cum ar fi: în cadrul sectorului producție, pe secții, ateliere, servicii, etc.
- ✓ Principiul delimitării cheltuielilor productive, care sunt creatoare de valoare, de cheltuielile cu caracter neproductiv.
- ✓ Delimitarea cheltuielilor privind producția finită de cheltuielile eferente producției în curs de execuție. Acest principiu este valabil pentru activitățile care se prezintă parțial la sfârșitul perioadei de gestiune în diverse stadii de transformare, cantitatea și valoarea acesteia fiind diferită de la o perioadă de gestiune la alta.

### 16.2.3 Gruparea cheltuielilor în vederea calculării costurilor

Pentru calculul costurilor cheltuielile înregistrate în contabilitatea financiară după natura lor se grupează în contabilitatea de gestiune astfel:

- a) cheltuieli directe;
- b) cheltuieli indirecte.

Cheltuielile directe sunt acele cheltuieli care se identifică cu obiectul de calculație încă din momentul efectuării lor și ca atare se includ direct în cost.

Cheltuielile directe cuprind: cheltuieli materiale și servicii precum și cheltuieli de personal.

Cheltuielile cu manopera directă trebuie să fie conforme cu cele din nota de fundamentare a manoperei întocmită de responsabilul de contract.

Cheltuielile indirecte – regia – sunt acele cheltuieli care nu se pot identifica și atribui direct pe un anumit obiect de calculație. Cheltuielile indirecte se identifică pe elemente de cheltuieli, corespunzătoare datelor contabile sau documentelor primare, aferente perioadei, și care se identifică și în nota de fundamentare a cheltuielilor indirecte.

Calculația costurilor poate fi efectuată după una din metodele: metoda costului standard, metoda pe comenzi, metoda pe faze, metoda globală, metoda direct costing sau alte metode adoptate de persoana juridică în funcție de modul de organizare a producției, specificul activității, particularitățile procesului tehnologic și de necesitățile proprii.

Cheltuielile perioadei sunt acele cheltuieli reprezentate de consumurile de bunuri și servicii aferente perioadei curente, care nu se pot identifica pe obiectele de calculație stabilite, deoarece nu participă efectiv la obținerea stocurilor, fiind necesare la realizarea activității în ansamblul ei.

În costul bunurilor, lucrărilor, serviciilor nu trebuie incluse următoarele elemente care se recunosc drept cheltuieli ale perioadei în care au survenit:

- a) pierderile de materiale, manopera sau alte cheltuieli înregistrate peste limitele normal admise;
- b) cheltuielile de depozitare;
- c) regiile generale de administrație care nu participă direct la realizarea activității;
- d) costurile de desfacere;
- e) cheltuieli financiare;

f) alte cheltuieli (marketing, publicitate, pagube, pierderi) care sunt precizate în contractul de finanțare.

### **16.3 Politici contabile privind scoaterea din funcție, valorificarea și casarea mijloacelor fixe**

Legislația care stă la bază scoaterii din funcțiune, valorificarea și casarea mijloacelor fixe :

- Legea nr.15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale;
- Hotărârea nr.909/1997 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr.15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, modificată și completată prin OG nr.54/1997;

Aprobarea de scoatere din funcțiune pentru valorificare a mijloacelor fixe se dă de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A. cu respectarea legislației în vigoare .

Listele mijloacele fixe sunt propuse pentru scoaterea din funcțiune de o comisie tehnica formată din specialiști având pregătire tehnică și economică , pe baza de memoriu justificativ si sunt aprobate de conducerea executiva a societatii .

Comisia de evaluare constituita la nivelul societatii stabilește prețurile de pornire la licitație, pe baza raportului de evaluare întocmit de evaluator autorizat .

**Având în vedere cele prezentate se propune :**

- Analiza și avizarea de către Consiliul de Administrație al filialei a situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2019 și a notelor explicative;
- Aprobarea raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2019 ;
- Împuternicirea directorului general și a directorului economic să semneze situațiile financiare întocmite la 31.12.2019;
- Înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale, către Adunarea Generala a Acționarilor, pe baza raportului administratorilor și a raportului auditorului financiar independent;

**DIRECTOR GENERAL,**

Ing.HUZA ȘTEFAN



**DIRECTOR COMERCIAL**

Ec. PIRVU TIBERIU

Handwritten signature in blue ink.

**DIRECTOR ECONOMIC**

Ec. DUȚĂ MARIANA

Handwritten signature in blue ink.

**OFICIUL JURIDIC**

Cons.jr.ANCA TICUTA NICOLAE

Handwritten signature in blue ink.

**Anexele 1-4 se atașează la Raportul administratorilor**

SITUATIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31.12.2019

Element al activului propriu	Sold 1.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2019
Capital subscris nevarsat	7863000		7863000	0
Capital subscris varsat	15872925	13609000		29481925
Prime de capital	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	23437520			23437520
Rezerve	0		0	0
Alte rezerve	25082393		5543663	19538730
Rezultatul reportat	-39129118	-5634023		-44763141
Rezultatul exercitiului	-3059572	-2460782	-3059572	-2460782
Repartizarea profitului	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>30067148</b>	<b>5514195</b>	<b>10347091</b>	<b>25234252</b>

Director General  
Ing Huza Ștefan



Director Economic  
Ec Duță Mariana

A blue ink signature, likely belonging to Ec Duță Mariana.

SITUAȚIA FLUXURILOR DE DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI  
PENTRU ANUL 2019

FLUXUL DE NUMERAR	31.12.2018	31.12.2019
(+/-)Rezultatul net al exercitiului	-3059572	-2460782
(+) Amortiz.si proviz incluse in costuri inregistrate in cursul perioadei	632506	980021
(-)Variatia costurilor	-2301005	-4795979
(-) Variatia creantelor	-2035924	3504663
(+)Variatia furnizorilo si clientilor creditor	1487251	108881
<b>FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE(A)</b>	<b>-5276744</b>	<b>-2663196</b>
(-)Variatia activelor imobilizate	-4248723	-3107426
<b>FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (B)</b>	<b>-4248723</b>	<b>-3107426</b>
(+)Variatia imprumuturi si datorii asimilate	-261883	4223200
(+) Variatia altor datorii	6553574	6295745
(+) Variatia capitalului social	7863000	5746000
<b>FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (C)</b>	<b>14154691</b>	<b>16264945</b>
(+)Variatia altor elemente de pasiv	-1117127	-8118114
(-) Variatia altor elemente de activ	0	0
<b>FLUX DIN ALTE ACTIVITATI (D)</b>	<b>-1117127</b>	<b>-8118114</b>
<b>FLUX DE NUMERAR TOTAL(A+B+C+D)</b>	<b>3512097</b>	<b>2376209</b>
Disp.la inceput perioada	285575	3797672
Disp.la sfarsit perioada	3797672	6173881

Director General  
Ing Huza Stefan

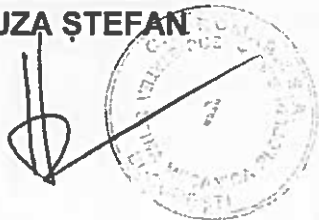


Director economic  
Ec Duța Mariana

**SITUAȚIA ARIERATELOR  
ÎNREGISTRATE LA 31.12.019**

Nr crt.	INDICATORI	Debit	mii lei	
			Majorari, penalitati si dobanzi de intarziere	TOTAL ARIERATE
1	<b>TOTAL arierate</b>	<b>27412</b>	<b>22380</b>	<b>49792</b>
	<b>TOTAL arierate la bugetul consolidat</b>	<b>25118</b>	<b>22366</b>	<b>47484</b>
1	<b>Buget de stat</b>	<b>9255</b>	<b>7720</b>	<b>16975</b>
	Impozit pe salarii	3412	4061	7473
	TVA de plata	4754	3229	7983
	Alte impozite si taxe	1089	430	1519
2	<b>Bugetul asig.sociale de stat</b>	<b>15863</b>	<b>14646</b>	<b>30509</b>
	C.A.S.	12167	9893	22060
	Fond somaj	203	568	771
	Asig soc de sanatate	3493	4185	7678
3	<b>Alti creditori</b>	<b>2287</b>	<b>0</b>	<b>2287</b>
	- operatori economici	2287		2287
	- institutii publice	0		0
4	<b>Datorii bugete locale</b>	<b>7</b>	<b>14</b>	<b>21</b>

Director General  
Ing. HUZĂ ȘTEFAN



Director Comercial  
Ec PÎRVU TIBERIU

Director Economic  
Ec DUȚĂ MARIANA

SITUATIA  
CLIENTILOR INCERTI PENTRU CARE S-AU CONSTITUIT PROVIZIOANE 31/12/2019

Nr crt	Denumire client	Sold	Observatii
	pentru cont 4118.12		
1	I.S.C. GRANPET INSPET GROUP SRL BUCURESTI	20467.44	Plangere penala
2	SC SITROM PRODINTER SRL BUCURESTI	6511.68	Dosar de executare silita
3	SC PRUNUS FOREST SRL	14994.46	Leg85/2006 / Inscrisi in lista creditorilor
4	SC DANOBRAȘ SRL	58201.36	Dosar de executare silita
5	SC CLADI GRUP SRL	19169.37	Dosar de executare silita
6	PACKUP SRL	9087.76	Dosar de executare silita
7	SC SIDESERV PROD SRL	9248.11	Dosar de executare silita
8	AC URBAN ELECTRIC SRL	4366.21	Dosar de executare silita
9	TOS AUTO MOTORS SRL	2072.43	Dosar de executare silita
10	GEKA PROIECT SRL	19307.91	Dosar de executare silita
11	GLOBAL INDUSTRII WALTER SRL	24645.36	Dosar de executare silita
12	DRAGON'S GATE SRL	3138.72	Dosar de executare silita
13	SC AVITRA GRUP SRL	5537.35	Dosar de executare silita
14	SC ALSAMO IMPEX SRL	7963.01	Dosar de executare silita
15	SC METALEX SRL	51316.11	Dosar de executare silita
16	SA MARIE PERFECT SRL	22603.55	Leg85/2006 / Inscrisi in lista creditorilor
17	SC YULI MOD SRL	5668.76	Dosar de executare silita
18	SC PENTRU PRODUCTIE FEERIA SRL	219508.85	Leg85/2006 / Inscrisi in lista creditorilor
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b>	<b>503808.44</b>	
	<b>pentru cont 301,302,303</b>		
1	Proces Verbal nr 69/25.02.2019	<b>115773.74</b>	Dosar 70015/P/2018 si adresă Politie 1366/21.11.2017
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b>	<b>619582.18</b>	

DIRECTOR GENERAL  
Ing. HUZA ȘTEFAN



DIRECTOR COMERCIAL  
Ec PIRVU TIBERIU

OFICIUL JURIDIC  
Jr. Anca TIBERIU-MIRELA

DIRECTOR ECONOMIC  
Ec DUȚĂ MARIANA

SITUAȚIA  
TERENURILOR DIN PATRIMONIUL SOCIETĂȚII LA DATA DE 31.12.2019

Nr./dată certificate	Terenuri cu certificate de atestare a dreptului de proprietate			Terenuri fără certificate de atestare a dreptului de proprietate			Înregistr. în evidența contabilă	Obs.
	Suprafață (mp)	Valoare (lei)	Amplasament	Suprafață (mp)	Amplasament	Stadiul documentației		
M03/6381/29.03.2001 (Teren - Club Uzina)	3.064,96	47.673,36	Oraș Plopeni, str.Republicii, nr.2 bis, jud.Prahova	725.263 Teren Sector Pirotehnice	Oraș Plopeni, str. Patriei, nr.4A, jud.Prahova	- Terenul aferent Sectorului Pirotehnice este în fondul forestier național- proprietate publică a statului și este administrat de RNP ROMSILVA. - Conform prevederilor Legii nr.232/2016 privind industria de apărare precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative,terenul poate fi scos din proprietatea publică a statului, fără compensare și fără plata altor obligații bănești la inițiativa ministerului de resort dacă Sectorul Pirotehnice este considerat capacitate de producție de interes strategic pentru securitate națională. - După parcurgerea procedurii de scoatere a terenului din proprietatea publică a statului, societatea va lua măsuri pentru întocmirea documentației cadastrale și obținerea certificatului de atestare a dreptului de proprietate	-	-
M03/8663/19.09.2003 (Teren - Bloc locuință Cămin fete Plopeni)	4.839,12	125.381,60	Oraș Plopeni, Aleea Activ, nr.1, jud.Prahova	786 (Teren -Stajie de reglare gaze Buda)	Com. Păulești, jud.Prahova	-Au fost efectuate măsurători pentru întocmirea documentației conform HG nr.834/1991 și HG nr.107/2008.	-	-
M03/8667/19.09.2003 (Teren - Dormitor comun)	969,08	25.108,86	Oraș Plopeni, str.Primăverii nr.1a, jud.Prahova	1.775 Teren cu Puțuri de apă dezafectate (9 foraje) -zona Boldești- Lipănești	Com. Lipănești Jud. Prahova	-Au fost efectuate măsurători pentru întocmirea documentației conform HG nr.834/1991 și HG nr.107/2008. - Documentație cadastrală trebuie să fie completată cu studiu hidrogeologic pentru dimensionarea zonelor de protecție sanitară. Intocmit conform HG nr.930/2005 și Ordinului MMP nr.1278/2011 care trebuie expertizat de INHGA.	-	-

Terenuri cu certificate de atestare a dreptului de proprietate				Terenuri fără certificate de atestare a dreptului de proprietate			Înregistr. în evidența contabilă	Obs.
Nr./dată certificate	Suprafață (mp)	Valoare (lei)	Amplasament	Suprafață (mp)	Amplasament	Stadiul documentației		
M03/8668/19.09.2003 (Teren - Obiect 215)	19.146,46	496.084,78	Oraș Plopeni str. Patriei, nr. 2 jud. Prahova	2.173 Teren cu Pături de apă dezafectate (2 foraje) - zona Lipănești)	Com. Lipănești, Jud. Prahova	-Au fost efectuate măsurători pentru întocmirea documentației conform HG nr.834/1991 și HG nr.107/2008. - Documentație cadastrală trebuie să fie completată cu studiu hidrogeologic pentru dimensionarea zonelor de protecție sanitară, întocmit conform HG nr.930/2005 și Ordinului MMP nr.1278/2011 care trebuie expertizat de INHGA.	-	-
M03/8904/11.12.2003 (Teren - Fabrica I-Uzina)	219.488,33	5.685.905,19	Oraș Plopeni, str.Republicii nr.1, jud.Prahova	12.501 Teren cu Pături de apă dezafectate (4 foraje) zona Recea)	Oraș Plopeni, jud. Prahova			
M03/10276/22.02.2006 (Teren - Seră + ALA)	12.142,45	643.098,88	Oraș Plopeni, str.Armoniei, nr.7A, jud.Prahova	135 (Teren Magazin prezentare)	Oraș Plopeni Jud. Prahova	-Au fost efectuate măsurători pentru întocmirea documentației conform HG nr.834/1991 și HG nr.107/2008	-	-
M03/10277/06.03.2006 (Teren - Pavilion Administrativ)	1.638,93	107.605,68	Oraș Plopeni, str.Republicii, nr.11B, jud.Prahova	2.820 (Drum acces SC Hidraulică UMP SA)	Oraș Plopeni Jud. Prahova	-Au fost efectuate măsurători pentru întocmirea documentației conform HG nr.834/1991 și HG nr.107/2008.	-	-
M03/10278/06.03.2006 (Teren - Gara Auto)	6.393,22	422.500	Oraș Plopeni, str.Republicii, nr.4A, jud.Prahova	2.382 (Parcare Cantină)	Oraș Plopeni Jud. Prahova			
M03/10809/20.09.200 (Teren - Gospodărie Anexă Puierniță)	4.095	111.400	Oraș Plopeni, DJ 102, nr.12, jud.Prahova	2.643 (Teren Remiză și CFU)	Oraș Plopeni Jud. Prahova	-Au fost efectuate măsurători pentru întocmirea documentației conform HG nr.834/1991 și HG nr.107/2008	-	-
M03/11274/28.07.2009 (Drum acces și parcare Fabrica II)	10.881	214.323	Oraș Plopeni, str.Patriei, jud.Prahova	-	-	-	-	-



Nr./dată certificate	Terenuri cu certificate de atestare a dreptului de proprietate			Terenuri fără certificate de atestare a dreptului de proprietate			inregistr. în evidența contabilă	Obs.
	Suprafață (mp)	Valoare (lei)	Amplasament	Suprafață (mp)	Amplasament			
					Suprafață (mp)	Stadiul documentației		
M03/11275/28.07.2009 (Teren - Poligon Instruire)	8.438	177.283	Oraș Plopeni, Intrarea Recea, F.N. jud.Prahova	-	-	-	-	-
M03/11520/31.05.2010 (Teren - Poligon Probe Dinamice Trup 1)	77.197	1.654.271	Oraș Polpeni, Aleea Poligonului, F.N., jud.Prahova	-	-	-	-	-
M03/11519/31.05.2010 (Teren - Poligon Probe Dinamice Trup 2)	1.540		Com. Păulești, Aleea Poligonului, F.N., jud.Prahova	-	-	-	-	-
M03/11695/15.12.2010 (Teren - Depozit RM Găvănel)	593.797	19.411.640	Com.Dumbrăvești jud.Prahova	-	-	-	-	-
M03/11753/25.02.2011 (Teren -Clădire Plopeni Sat)	1.586	24.883	Oraș Plopeni, DJ 102, nr.2, jud.Prahova	-	-	-	-	-
M03/11811/04.03.2011 (Teren - Corp Gardă Recea)	4.200	75.818	Oraș Plopeni, Intrarea Recea, jud.Prahova	-	-	-	-	-
M03/12838/10.12.2012 (Teren cu linia CFU)	1.172	18.336	Oraș Plopeni, DJ 102, nr.20, jud.Prahova	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>970.588,55</b>	<b>29.241.312,35</b>	-	<b>750.478</b>	-	-	-	-

DIRECTOR GENERAL  
Ing. Huza Ștefan

DIRECTOR COMERCIAL  
Ec Pirvu Tiberiu

DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Duță Mariana

**SOCIETATEA UZINA MECANICA PLOPENI S.A.**

**SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII UZINA MECANICA PLOPENI SA la data de 31.12.2019**

**ÎN CALITATE DE RECLAMANT**

Nr. crt.	Nr. Dosar	Părți	Natura litigiilor	Valoare (lei)	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă descriere	Observații
1	37/2011	SC STEPOTRANS PERS SRL si Soc. UM PLOPENI SA	actiune in constatare	4.162,15	la executare	-	dosarul a vizat impozite neachitate de catre SC STEPOTRANS PERS SRL	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens
2	1387/2012	SC CLADI ASC GRUP SRL si Soc. UM PLOPENI SA	somatie de plata	6.566,92	la executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi utilitati neachitate	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens

3	458/2013	SC MICLAND TRANSPORT SRL si Soc. UM PLOPENI SA	actiune in constatare	3.236	Lă executare	-	dosarul a vizat impozite neachitate de catre SC MICLAND TRANSPORT SRL	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens
4	6156/105/2015	SC HIDRAULIC A UMP SA si Soc. UM PLOPENI SA	Insolventa- comercial Legea 85/2006	964.198,60	In curs de judecata	06.02.2020	-dosarul a vizat prin inscrierea la masa credala recuperarea debitului provocat de neplata facturilor de chirie si utilitati	Debitul se recupereaza progresiv in baza planului de reorganizare la SC HIDRAULICA UMP SA
5	2882/105/2015	SC PRUNUS COMFORT SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Faliment- deschiderea procedurii la cererea debitorului	14.994,46	In curs de judecata	24.03.2020	dosarul a vizat prin inscrierea la masa credala recuperarea debitului provocat de neplata facturilor de utilitati	-
6	2102/105/2015	SC AVITRA GROUP CONSTRUCT SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Faliment- deschiderea procedurii la cererea creditorului	5.537,35	In curs de judecata	in pronuntare	dosarul a vizat prin inscrierea la masa credala recuperarea debitului provocat de neplata facturilor de utilitati si chirie	Conexat exista dosarul 8373/105/2015 privind atragera răspunderii pentru intrarea în insolvență în Legea 85/2014) - *2102/105/2015

7	103/2016	SC ALSAMO IMPEX SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	7.963,01	La executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si utilitati neachitate	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata , executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens
8	71/2016	PIRVU CORNELIA si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	5.372,04	La executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si utilitati neachitate	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata , executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens
9	228/2016	SC GLOBAL INDUSTRII WATER SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	10.735,04	La executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si utilitati neachitate	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata , executorul judecatoresc depunand

									diligente in continuare in acest sens
10	229/2016	BARBOIU ION/ONU MARIAN si Soc. UM PLOPENI SA	1.328,70	La executare					-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens
11	1690/98/2016	SC FEERIA SRL si Soc. UM PLOPENI SA	219.508,85	In curs de judecata		13.03.2020			-dosarul a vizat recuperarea debitului din pretentii cheltuieli de judecata
12	4495/105/2017	CURTEA DE CONTURI PRAHOVA si Soc. UM PLOPENI SA	329.420	In curs de judecata		urmeaza promonarea recursului			In dosar se continu procedura de valorificare a bunurilor debitoarei
13	201/2017	GEKA PROIECT SRL si Soc. UM PLOPENI SA	19.357,91	la executare					-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata,

14	14523/281/2017	SC HIDRO PRAHOVA SA si Soc. UM PLOPENI SA	Actiune drept comun	36.000	apel	-	-dosarul a vizat recuperarea unui debit rezultat din utilizarea fara drept a retelei noastre de canalizare de catre parat	executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens
15	73/2017	TOS AUTO MOTORS SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	2.072,43	la executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si penalitati	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens
16	148/2018	SC GLOBAL INDUSTRII WATER SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Actiune in evacuare si plata	13.910,32	la executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si penalitati	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in

17	5798/281/2018	SC GLOBAL INDUSTRII WATER SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Actiune drept comun	14.135,60	la executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si penalitati	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens	continuare in acest sens
18	113/2018	SC PACKUP SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	9.087,76	la executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi utilitati	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens	
19	407/105/2019	SC METALEX SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Faliment- deschiderea procedurii la cererea creditorului	74.384,32	In curs de judecata	06.02.2020	dosarul a vizat prin inscrierea la masa credala recuperarea debitului provocat de neplata facturilor de achizitie marfa		-

20	90/2019	SC GLOBAL INDUSTRII WATER SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Actiune drept comun	12.794	la executare	-	Societatea UMP SA a chemat in garantie Global Water Industrii intr-un dosar in care a fost obligata sa plateasca penalitati-amenda depasire concentrantii maxim admise si ape uzate;	-Societatea Global a fost chemata in garantie -pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata , executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens
21	408/105/2019	SC DANOBRAȘ SERVPREST SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Faliment – deschiderea procedurii la cererea creditorului	58.201,36	in curs de judecata	03.04.2019	-dosarul a vizat recuperarea unui debit izvorat din facturi achizitie marfa neachitate	-
22	150/2019	SC GO CARS SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	2.370,33	la executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi utilitati	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata , executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens



Căsuța nr. 23	18348/281/2019	VOINEA MIRCEA OCTAVIAN si Soc. UM PLOPENI SA	Intoarcearea executarii silitite	63.971,84	in curs de judecata	intimatul a promovat apel	-obiectul dosarului il reprezinta intoarcerea executarii silitite intr-un dosar ale carei lucrari au fost anulate in baza sentintei 2459/2018	-Castigat in prima instanta
24	14663/281/2019	IMAN FIREWORKS SRL si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	1.929,25	la executare	-	-dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si utilitati	-pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens
25	21289/281/2019	PRIMARIA ORASULUI PLOPENI si Soc. UM PLOPENI SA	Contestatie la executare	205.668,65	in curs de judecata	06.02.2020	-obiectul dosarului consta in contestatie la executare poprire conturi bancare	-
26	-	SC DACRITEC INTERPREST si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	9.380,37	in faza prealabila	-	dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si utilitati	-
27	-	PROTENCO BAU Profesional si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	3.889,49	in faza prealabila	-	dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si utilitati	-

28			DARIUS CONSTRUCT si Soc. UM PLOPENI SA	Ordonanta de plata	18.135,03	in faza prealabila		dosarul a vizat recuperarea debitului din facturi chirie si utilitati	
29	Un numar de aproximativ 120 dosare	Diversi reclamanti prin reprezentant legal	Litigii de munca/Actiu ni in constatare			in curs de judecata sau in faza prealabila	-ianuarie si februarie 2020	-dosarele au ca obiect constatarea incadrarii in grupe superioare de munca sau asimalare conditii speciale	Se cer cheltuieli de judecata cu avocatii si expertii in cauza, precum si recalculari salariale si depunere declaratii rectificative

**ÎN CALITATE DE PĂRĂTĂ**

Nr. crt.	Nr. Dosar	Părți	Obiectul litigiului	Valoare	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă descriere	Observații
1	27126/281/2013	SC HIDRO PRAHOVA SA si Societatea UM PLOPENI SA	Facturi neachitate apa pluviala si canalizare	589.317	recurs in anulare	05.03.2020	Societatea noastra a fost data in judecata entru neplata facturilor de apa pluviala si canalizare	S-a admis de catre ICCJ de principiu recursul declarat de reclamanta urmand ca acesta se se rediscute pe fond
2	4905/281/2016	SC KOVINTRADE ROMANIA	Ordonanta de plata	2.786,09	in curs de executare	-	Societatea noastra a fost data in judecata pentru dobanda legala	Pana la acest moment , nu a fost dispusa

		SRL si Societatea UM: PLOPENI SA		Suma	Stadiul de executare	penalizatoare	executarea silita
3	163/281/2017	SC.HIDRO PRAHOVA SA si Societatea UM PLOPENI SA	Actiune in constatare	12.794	in curs de executare	Hidro Prahova s-a regresat impotriva societatii noastre in vederea recuperarii penalitatilor aplicate pentru depasirea concentratiilor maxime admise si ape uzate;	Global Industrii Water Srl a fost chemat in garantie si suma datorata face obiectul dosarului de executare nr 90/2019

**ÎN CALITATE DE PETENT/PARTE VĂTĂMATĂ**

Nr. cert.	Nr. Dosar	Presupuși făptuitori/suspecți/ inculpați	Obiectul	Stadiul dosarului	Observații	Termene
1	87/CDC/2019	SC GRANPET INVEST GRUP SRL	emitere bilet la ordin fara acoperire pt 20.467,44	la executare	se fac demersuri de recuperare debit de catre executor judecatoresc	-
2	10914/P/2014	SC GLOBAL WATER INDUSTRII SRL si administratorii sai	poluare amplasamente Parc de rezervoare si Statie de neutralizare	in curs de cercetare	ne-am constituit parte civila in dosarul penal pentru urmatoarele sume rezultate ca prejudiciu din raport de expertiza: -257 022 euro fara TVA; -291.164 euro fara TVA; -10.000 euro fara TVA -890.000 lei;	

ÎN CALITATE DE INTRIMAT/PARTE RESPONSABILĂ CIVILMENTE, ETC.

Nr. crt.	Nr. Dosar..	Părți	Obiectul	Stadiul dosarului	Observații	Termene
-	-	-	-	-	-	-



Director General,  
Ec. Tiberiu Pirvu

Director Economic,  
Mariana Duta

Consilier juridic,  
Anca Ticuta-Nicolae

Anexa nr. 4.3  
la instrucțiuni

Conducătorul entității publice  
DIRECTOR GENERAL  
Ec. Tiberiu PÎRVU



## RAPORT

### asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2019

Întemeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul *Tiberiu Pîrvu*, în calitate de *director general*, declar că *Societatea Uzina Mecanică Plopeni SA*, dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare *permit* conducerii (și consiliului de administrație) să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulate în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial *cuprinde* mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia *are* bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare *este* funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial *este* implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor *este* organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 96% din totalul activităților procedural inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor *este* stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță;

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2019, sistemul de control intern managerial al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA este *conform* cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului *principal / secundar* de credite de către ordonatorii *secundari și/sau terțiari* de credite, direct în subordonare / încoordonare / sub autoritate, rezultă că:

- ..... (nr.) entități au sistemul conform;

- ..... (nr.) entități au sistemul parțial conform;
- ..... (nr.) entități au sistemul parțial conform limitat;
- ..... (nr.) entități au sistemul neconform.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial cât și raportările transmise de către entitățile subordonate/în coordonare/sub autoritate.

## DECLARAȚIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2019

**Entitatea** : SOCIETATEA UZINA MECANICA PLOPENI SA

**Județul** : PRAHOVA

**Adresa** Or. Plopeni, Str. Republicii, nr.1

**Nr.registrul comerțului** : J29/162/2001

**Forma de proprietate**: 12-societăți comerciale cu capital integral de stat

**Activitatea preponderentă**: (cod si denumire clasa CAEN): 2540

**Fabricarea**: armament și muniție

**Cod unic de înregistrare**: RO 13741804

Conform cu art. 10 alin.1 din Legea contabilității nr. 82/1991, având calitatea de  
Director General

Director Economic

îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2019 și confirm următoarele:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicate,
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată,
- c) persoana juridica își desfășoara activitatea în condiții de continuitate.

**Data:**

**Semnătura:**

Ec. PÎRVU TIBERIU

Ec. DUȚĂ MARIANA



**Compania Națională "ROMARM" S.A.**  
**Societatea "UZINA MECANICĂ PLOPENI" S.A.**

Fondată 1937

str. Republicii nr.1 105900 PLOPENI – PRAHOVA

Tel. 40-244-221381 Fax. 40-244-223023

40-744-221381 40-244-220343

Nr. Registrul Comerțului : J29/162/20.02.2001 ; Cod fiscal : RO13741804

Cont BRD Ploiești R 071 BRDE 300 SV 04345973000 lei



SR EN ISO 9001-2001



Nr 10/21.02.2018

Avizat

Consiliul de Administrație al S.U.M.Plopeni S.A  
 în sedinta din 26.02.2018 PV nr. 2

Președinte

Munteanu Codrin Dumitru



**POLITICA DE REMUNERARE A DIRECTORULUI GENERAL SI A  
 MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII  
 UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A**

**1. Cadrul legislativ conducerea executivă și administrativă a Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A.**

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A este filiala C.N.ROMARM S.A , fiind constituită in baza H.G ar. 979/2000 ,modificată și completată cu H.G nr.952/2001 cu sediul în orasul Plopeni ,str.Republicii ,nr.1.

A fost inregistrată la Oficiul Registrului Prahova ,conform Certificatului de inregistrare ,seria A 208283/29.05.2002 cu nr./29/162/2001 si Cod Unic de Inregistrare RO 13741804 .

- Conducerea societății este asigurată de către doi reprezentanți unici ai intereselor statului în Adunarea Generală a Acționarilor, numiți in baza mandatului emis de Ministerul Economiei care decid asupra activității și politicii economice a acesteia.
- Societatea este administrată de către Consiliul de Administrație, atribuțiile acestuia sunt stabilite în Statut iar activitatea pe care o desfășoară are la bază un Regulament de Organizare și Funcționare propriu.
- Conducerea executivă a societății este asigurată de către Directorul General al societății numit in funcție conform Ordinului nr.640/14.05.2014 emis de ME și Hotararea nr.3/20.05.2014 , adoptata de Consiliul de Administratie –filiala Plopeni.

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., este administrată in sistem unitar printr-un Consiliu de Administratie .



## 2. Remunerarea directorului general și a membrilor Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A

În conformitate cu prevederile actului constitutiv al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., administratorii societății sunt numiți de Adunarea Generală a Acționarilor; ei sunt remunerați pentru această activitate cu o indemnizație lunară stabilită de Ploeni S.A., este format în exclusivitate din administratori neexecutivi (membrii executivi ai consiliului de administrație sunt cei care nu au fost numiți directori) conform Legii nr.31/1990, privind societățile comerciale, republicată.

În ceea ce privește nivelul remunerațiilor administratorilor precizăm următoarele:

- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, prevede la art.37(2), indemnizație lunară a membrilor neexecutivi (ai consiliului de administrație) nu poate depăși de două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.
- Ordonanța Guvernului nr.26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară prevede la art.14(2): Nivelul remunerațiilor membrilor consiliilor de administrație, consiliilor de supraveghere și directorilor care nu au fost numiți în condițiile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, se stabilește prin asimilare cu cele prevăzute de aceasta, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate.

În cadrul Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., directorul general și administratorii neexecutivi (membrii ai consiliului de administrație) sunt remunerați pentru activitatea desfășurată cu o indemnizație fixă lunară, conform prevederilor legale.

Precizăm de asemenea ca nu se acordă componenta variabilă sau altă formă de remunerare.

▪ **Limitele generale de remunerare pentru directorul general și membrii Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A**

***-Remunerația director general***

Directorul general al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A numit în funcție conform Ordinului nr.640/14.05.2014 emis de ME și Hotărârea nr.3/20.05.2014 a Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., își desfășoară activitatea în baza contractului de mandat nr.31/20.05.2014, beneficiind de o remunerare fixă brută lunară modificată prin act adițional nr.2/2017, art.4.1.1.a., la 9700 lei. Evaluarea activității desfășurate se face anual pe baza criteriilor și obiectivelor de performanță având indicatorii aprobați de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A. și avizați de Consiliul de Administrație al C.N.ROMARM S.A., fiind prevăzuți în Anexa nr.1 la contractul de mandat. Remunerația directorului general este aprobată de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., care are atribuții privind numirea și revocarea directorului general, precum și stabilirea remunerăției sale.

***- Remunerația membrilor Consiliului de Administrație***

Indemnizația fixă lunară a membrilor Consiliului de Administrație este egală cu media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea dar nu mai mult de 20% din indemnizația fixă a directorului general (în concordanță cu prevederile art.14(2) din OG nr.26/2013, coroborat cu prevederile art.37(2) din OUG nr.109/2011) respectiv Hotărârea nr.10/2013 a Consiliului de Administrație al C.N.Romarm S.A.

Sumele bugetate aferente indemnizațiilor fixe ale directorului general și a membrilor Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., sunt prevazute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății, având indicatorii aprobați pentru anul 2017, prin Ordinul nr.734/10.07.2017; Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1867/25.08.2017 ; Ordinul Ministerului Muncii și Justiției Sociale nr. 1463/14.07.2017;

Începând cu 1 ianuarie 2018 , la indemnizația brută fixă lunară directorului general și a membrilor Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., se vor aplica prevederile art.18 din O.U.G. 90/2017, privind unele măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative pentru a fi recalculat și puse în acord cu noile contribuții sociale obligatorii .

Având în vedere cele prezentate anterior și Referatele avizate/aprobate de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., PV nr.13/2017, privind stabilirea remunerăției directorului general în cuantum de 9700 lei brut și remunerăției membrilor Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A. în cuantum de 1820 lei brut /membru

ținând cont de aplicarea art.18 din O.U.G. 90/2017, privind unele măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative pentru a fi recalculat și puse în acord cu noile contribuții sociale obligatorii propunem spre avizare Consiliului de Administrație al C.N.Romarm S.A și aprobare  
AGA filială, următoarele:

1. Avizarea /aprobarea recalculării remunerației directorului general al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A.având în vedere prevederile OUG nr.90/2017 art.18, cu aplicabilitate de la 01.01.2018, prin transferul contribuției de la angajator la angajat pentru modificarea și completarea legii nr.227/2015 privind Codul fiscal și stabilirea limitelor generale privind remunerația fixă a acestuia în cuantum de 11940 lei brut lunar ;
2. Avizarea/aprobarea recalculării remunerației membrilor Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A.,având în vedere prevederile OUG nr.90/2017 art.18, cu aplicabilitate de la 01.01.2018, prin transferul contribuției de la angajator la angajat pentru modificarea și completarea legii nr.227/2015 privind Codul fiscal și stabilirea limitelor generale privind remunerația fixă a acestora, în cuantum de 2350 lei brut lunar/membru ;

Menționăm că sumele cumulate aferente indemnizațiilor fixe ale directorului general și a membrilor Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., sunt în concordanță cu posibilitățile financiare ale societății.

Director General

Ec. Piruș Tiborin



Contabil Șef

ec. Duță Mariana

Oficiul juridic

cons. jr. Stancju Gabriel

Resurse Umane

ec. Istodor Dana

**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2020.07.20 13:27:43 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 216659854 din 20.07.2020**

**Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare INTERNT-216659854-2020 din data de 20.07.2020 pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: 13741804**

Nu există erori de validare.

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

SI002 A1.0.0 24.02.2020 Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2019**

Suma de control 29.481.925

Entitatea SOCIETATEA UZINA MECANICA PLOPENI SA

**Adresa**  
Judet Prahova Sector Localitate ORAS PLOPENI  
Strada REPUBLICII Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0244221381

Număr din registrul comerțului J29/162/2001 Cod unic de înregistrare 13741804

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT  
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
F30 - DATE INFORMATIVE  
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total	25.234.253
Capital subscris	29.481.925
Profit/ pierdere	-2.460.782

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

HUZA STEFAN OCTAVIAN

Numele si prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

Mariana Duta

Semnat digital de Mariana Duta  
Data: 2020.06.02  
08:34:06 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC EVAL EXPERT PITESTI

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

8/2001

CIF/ CUI

6748532

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An  Semestru Anul **2019**

Suma de control 29 481 925

Entitatea SOCIETATEA UZINA MECANICA PLOPENI SA

**Adresa**

Județ Prahova Sector Localitate ORAȘ PLOPENI

Strada REPUBLICII Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0244221381

Număr din registrul comerțului J29/162/2001

Cod unic de înregistrare 1 3 7 4 1 8 0 4

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total	25.234.253
Capital subscris	29.481.925
Profit/ pierdere	-2.460.782

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

HUZA STEFAN OCTAVIAN

Numele și prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Mariana  
Duta

Semnat digital de  
Mariana Duta  
Data: 2020.06.02  
08:34:06 +03'00'

Semnătura electronică

**Formular VALIDAT**Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC EVAL EXPERT PITESTI

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

8/2001

CIF/ CUI

6 7 4 8 5 3 2

**BILANT**  
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	43.291.303	43.038.637
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.993.176	10.275.965
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	25.546	122.828
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	51.310.025	53.437.430
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	51.310.025	53.437.430
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	8.636.528	12.348.094
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	3.632.993	4.454.086
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	4.671.672	4.938.846
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	114.134	110.280
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	17.055.327	21.851.306
<b>II. CREAŢE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	8.181.455	4.633.577
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.112.681	1.155.896
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	9.294.136	5.789.473
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	30.147.135	33.814.660
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	540.115	4.763.315
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	231.311	241.610
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.825.917	5.924.499
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	43.189.450	49.510.272
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	49.786.793	60.439.696
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-19.639.658	-26.625.036
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	31.670.367	26.812.394
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	70.040	44.963
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	70.040	44.963
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	115.774	115.774
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	115.774	115.774
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	1.417.404	1.417.404
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74	1.417.404	1.417.404
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	1.417.404	1.417.404
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	15.872.925	29.481.925

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	7.863.000	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	23.735.925	29.481.925
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	23.437.520	23.437.520
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	25.082.394	19.538.731
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	25.082.394	19.538.731
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	39.129.118	44.763.141
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	3.059.572	2.460.782
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	30.067.149	25.234.253
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	30.067.149	25.234.253

Suma de control F10 : 1180593175 / 3198986060

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

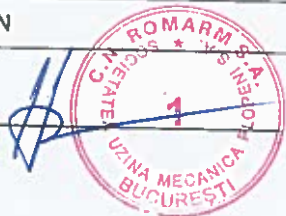
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

HUZA STEFAN OCTAVIAN

Semnătura



Numele și prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	32.525.569	13.943.408
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	32.139.946	13.305.466
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	385.623	637.942
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	1.126.843
Sold D	07	08	669.960	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	1.602.681	2.753.596
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	33.026	99.885
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	18.816	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	33.491.316	17.923.732
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	12.177.769	2.049.619
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	351.837	72.678
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	3.294.251	3.797.251
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	355.771	602.778
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	11.627.032	12.593.646
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	10.821.599	11.679.469
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	805.433	914.177
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	632.506	980.021
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	632.506	980.021
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		-451.262

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		2.375.066
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		2.826.328
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>7.989.977</b>	<b>6.105.175</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	5.636.794	4.383.771
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	819.845	725.052
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	1.533.338	996.352
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-1.744	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	787.960	
- Venituri (ct.7812)	39	41	789.704	
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>36.427.399</b>	<b>25.749.906</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	2.936.083	7.826.174
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	24	14
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	12.160	270
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>12.184</b>	<b>284</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		-5.543.663
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		79.928
- Venituri (ct.786)	53	55		5.623.591
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	130.526	178.398
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	5.147	157
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>135.673</b>	<b>-5.365.108</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	5.365.392
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	123.489	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	33.503.500	17.924.016
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	36.563.072	20.384.798
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	3.059.572	2.460.782
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66		
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	3.059.572	2.460.782

Suma de control F20 : 452656651 / 3198986060

\*] Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

HUZA STEFAN OCTAVIAN

Numele si prenumele

DUTA MARIANA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	2.460.782	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	49.791.646	49.791.646	✓
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)	05	05	2.287.828	2.287.828	
- peste 30 de zile	06	06	368.980	368.980	
- peste 90 de zile	07	07	1.017.428	1.017.428	
- peste 1 an	08	08	901.420	901.420	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)	09	09	30.508.174	30.508.174	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	22.059.626	22.059.626	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	7.677.988	7.677.988	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	770.560	770.560	
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	16.974.681	16.974.681	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	375.503	375.503	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	20.963	20.963	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	304		303
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	309		298
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:</b>	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</b>	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		100.280
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	5.623.591	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	5.623.591	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	5.623.591	
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	11.625.726	5.247.666
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	3.425.165	598.837
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	268.997	266.662
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	547.357	479.558
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	120.419	250.580
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	280.462	228.978
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	146.476	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		



Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	293.738	361.398
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	293.738	361.398
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	93	84	4.342	3.896
- în lei (ct. 5311)	94	85	4.342	3.896
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	3.793.226	6.121.256
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	3.792.242	6.120.366
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	984	890
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	49.316.719	60.487.758
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	105	96		4.763.315
- în lei	106	97		4.763.315
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	70.040	44.963
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	6.057.228	6.169.109
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	586.692	649.615
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	41.898.096	48.206.346
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	12.717.682	16.271.385
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	9.239.961	8.840.360
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	480.882	714.809
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	19.459.571	22.379.792
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	704.663	654.410
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	599.000	
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	105.663	654.410

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	15.872.925	29.481.925		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132	15.872.925	29.481.925		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135	31.742	31.742		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	338.876	373.169		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	15.872.925	X	29.481.925	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	5.599.665	35,28	19.208.665	65,15
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	5.599.665	35,28	19.208.665	65,15
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145	10.273.260	64,72	10.273.260	34,85
- cu capital integral de stat	159	146	10.273.260	64,72	10.273.260	34,85
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regiile autonome	162	149			
- deținut de societăți cu capital privat	163	150			
- deținut de persoane fizice	164	151			
- deținut de alte entități	165	152			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2018	2019
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	166	153			
- către instituții publice centrale;	167	154			
- către instituții publice locale;	168	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2018	2019
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158			
- către instituții publice centrale	172	159			
- către instituții publice locale	173	160			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituții publice centrale	176	163			
- către instituții publice locale	177	164			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165			
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)			
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2019	
- dividendele interimare repartizate <i>b)</i>	180	165b (315)			
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2018	2019

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

HUZA STEFAN OCTAVIAN

Semnatura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

- \*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
- \*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.
- \*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.
- \*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.
- \*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.
- Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- \*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
- (2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.
- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	31.742			X	31.742
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>31.742</b>			<b>X</b>	<b>31.742</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	29.241.304			X	29.241.304
Constructii	07	28.605.231	35.128	24.239		28.616.120
Instalatii tehnice si masini	08	18.653.167	2.815.502	262.594		21.206.075
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.041.567	296.137	16.086		1.321.618
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>77.541.269</b>	<b>3.146.767</b>	<b>302.919</b>		<b>80.385.117</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>5.623.591</b>		<b>5.623.591</b>	X	<b>0</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>83.196.602</b>	<b>3.146.767</b>	<b>5.926.510</b>		<b>80.416.859</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	31.742			31.742
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>31.742</b>			<b>31.742</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	14.555.232	277.888	14.333	14.818.787
Instalatii tehnice si masini	25	11.349.958	657.716	244.368	11.763.306
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	326.054	44.416	4.876	365.594
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>26.231.244</b>	<b>980.020</b>	<b>263.577</b>	<b>26.947.687</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>26.262.986</b>	<b>980.020</b>	<b>263.577</b>	<b>26.979.429</b>



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>	5.623.591		5.623.591	0
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>	5.623.591		5.623.591	0

Suma de control F40 : 692765432 / 3198986060

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

HUZA STEFAN OCTAVIAN

Semnătura



Numele si prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE SIMPLIFICATE**  
Active imobilizate

**NOTA 1**

Elemente de active	Valoare bruta							- lei -	
	Sold la 31 dec. 2018	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2019	Sold la 31 dec. 2018	Deprecieri înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dec. 2017	
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
Terenuri	29.241.304	-	-	29.241.304	-	-	-	-	
Imobilizări corporale (grupa I -IV)	44.423.156	4.317.837	441.028	48.299.965	25.970.678	632.479	371.914	26.231.243	
Imobilizări corporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-	
Imobilizări necorporale	31.742	-	-	31.742	31.716	26	-	31.742	
Imobilizări financiare	5.623.591	-	5623591	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL</b>	79.319.793	4.317.837	6 064 619	77 573 011	26.002.394	632.505	371.914	26.262.985	

**Terenuri**

În exercițiul financiar 2019 valoarea terenurile a rămas la același nivel ca în anul 2018.

**Imobilizările financiare**

*Imobilizările financiare reprezintă a reprezentat aportul în natură (5.623.591 lei) la societatea comercială mixtă SC FEHS Băicoi SA., societate aflată în insolvență și pentru care s-a constituit provizioane în anul 2014 și anulate în anul 2019 în urma decalării falimentului și radierea din registrul comerțului a societății.*

Contabilitatea imobilizărilor se ține conform prevederilor Legii Contabilității nr.82/1991 și a Ordinului nr.1802/2014. Reevaluarea nu a mai fost aplicată în anul 2019 pe considerentul că imobilizările corporale sunt înregistrate în contabilitate la valoarea justă.

## PROVIZIOANE pentru RISCURI și CHELTUIELI

### NOTA 2

În urma finalizării activității de inventariere anuală la 31.12.2019, în cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., ținând cont de analiza economico-financiară efectuată a posturilor bilanțiere și având în vedere propunerea (subcomisiei nr.104L/10.12.2019) din procesul verbal privind rezultatele inventarierii, s-a hotărât:

Mentinerea pe clienți incerți și în litigiu a debitorilor pentru care au fost create provizioane în anii anteriori și scoaterea din evidența contabilă precum și anularea provizioanelor pentru debitorii au fost radiați de la Registrul Comerțului ca urmare a încetării procedurii falimentului (S.C. F.E.H.S.BAICOI SA care în baza sentinței nr 118 din 7,02,2019 a Tribunalului Prahova Sectia II –a civila la dosar nr 6880/105/2011 comunicata de Complet 3FOND prin care se admite în temeiul art132,alin2,din Legea privind procedura insolventei ” Dispune închiderea procedurii falimentului debitoarei și Dispune radierea debitoarei din registrul comerțului ,,).

În anul 2019, s-au menținut provizioane pentru riscuri și cheltuieli în valoare de 115.773,77 lei pentru materialele sustrate din secția V, pentru care există dosarul nr.700151/P/2018 aflat în stadiul de cercetare la Inspectoratul Județean de Poliție și Parchetul de pe lângă Judecătoria Ploiești, dosar nr.685/P/2019.

### NOTA 3 REZULTATUL EXERCITIULUI

În exercițiul financiar 2019 unitatea a înregistrat o pierdere contabilă de -2.460.782 lei.

### NOTA 4

#### ANALIZA REZULTATULUI din EXPLOATARE

CIFRA DE AFACERI	-lei-	
	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri	32.525.569	13.943.408
2. Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate (3+4+5)	29.935.828	12.827.935
3. Cheltuielile activității de bază	19.620.995	6.889.890
4. Cheltuielile activității auxiliare	958.724	384.838
5. Cheltuieli indirecte de producție	9.356.109	5.553.207
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.589.741	1.115.473
7. Cheltuieli de desfacere	109.365	47.408
8. Cheltuieli generale de administrație	6.315.177	6.382.328
8.1 Dobânzi penalități, provizioane aferente date. la buget și AJOFM	758.039	355.028
9. Alte venituri din exploatare	775.229	2.853.481
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-3.059.572	-2.460.782

NOTA 5

SITUAȚIA CREAȚELOR SI DATORIILOR

5.1 Situatia creantelor

Nr.crt.	CREANȚE	Sold inițial	Sold final	Diferențe	%
0	1	2	3	4=3- 2	5=3:2
	<b>TOTAL creanțe, din care:</b>	<b>9.294.136</b>	<b>5.789.473</b>	<b>3.504.663</b>	<b>62,29</b>
1	- clienți și conturi asimilate	8.181.455	4.633.577	3.547.878	56,64
2	- debitori diverși	293.738	361.397	67.659	123,03
3	- alte creanțe în legătură cu personalul	268.997	266.66	-2.335	99,13
4	- alte creanțe cu statul și inst.publice	547.357	479.558	-67.799	87,61
5	Decontări în curs de clarificare	2.589	48.579	45.689	-1864,74

Din totalul creanțelor existente în sold la 31.12.2019, ponderea cea mai mare o dețin clienții, în sumă de 4.633.577 lei (88,03 %).

Relațiile cu clienții sunt stabilite pe bază de comandă sau contracte comerciale.

Din total clienți, suma de 593.836,87 lei reprezintă clienți incerți.  
503 809,06 lei (Anexa nr.3).

Pentru toți clienții mai vechi de 30 de zile există notificări sau dosare juridice.

Principalii clienți care reprezintă 59,58 % din creanțele de încasat sunt:

-C.N.ROMARM SA	1.846.148,08 lei
- HIDRAULICA UM PLOPENI SA	586.744,96 lei
- S.C. BIALETTI SRL	208.898,12 lei
- S.A.WATERFORD ATLAS GIP	18.016,61 lei
- TIMKEN SA	76.283,88 lei
- PMS MOULD SERVICE	24.928,08 lei

Alte creanțe în legătură cu statul și instituțiile publice, indemnizații privind concediile medicale de recuperat de la bugetul asigurărilor sociale de sănătate (250.580 lei) , TVA neexigibil în sumă de 228.977,78 lei.

5.1 Situația datoriilor

DATORII	Sold inițial	Sold final	Diferențe	%
0	1	2	3=2-1	4=2:1
<b>TOTAL datorii, din care:</b>	<b>49.786.793</b>	<b>60.439.696</b>	<b>10.652.902,60</b>	<b>121,40</b>
- datorii bancare	540.115	4.763.315	4.223.200	881,90
- furnizori	5.603.277	5.924.499	321.222	105,73
- datorii la bug. statului	9.500.119	8.603.082	-897.037	90,56
- asig. sociale	9.661.080	12.475.436	2.814.356,29	129,13
- grup. și asociații creditori	935.973	1.098.794	162.821	117,40
- asig.de sanatate	2.853.827	3.593.174	739.346,97	125,91
-dobânzi și penalități de întârziere	19.459.571	23.379.792	2.920.221,48	115,01
- alte datorii (salariale)	586.691	649.517	62.826	110,71
- bugete locale	108.369	237.277	128.907,86	218,95
-alte fonduri (fd.handicap, șomaj, grantare handicap)	537.771	714.809	177.038	132,92

## PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE

### NOTA 6

#### 16.1 Politici contabile privind evaluarea bunurilor

În conformitate cu OMFP nr.1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A și-a stabilit, în funcție de natura bunurilor, respectarea următoarelor reguli de înregistrare:

- o mijloacele fixe se înregistrează la intrarea în patrimoniu în funcție de proveniența lor astfel:
  - mijloacele fixe procurate cu titlu oneros se înregistrează la valoarea de achiziție, la care se adaugă cheltuielile de transport aprovizionare, cheltuielile de montaj și punere în funcțiune și alte cheltuieli aferente acestora (studii, proiecte, taxe, etc.)
  - mijloacele fixe realizate în regie proprie se înregistrează la costul de producție care cuprinde costul de achiziție al materiilor prime și materialelor consumate, al salariilor și a celorlalte cheltuieli directe de producție, cota cheltuielilor indirecte de producție și a cheltuielilor de administrație, urmărindu-se încadrarea în nivelul costurilor stabilite prin devizul de construcții sau de fabricație.

Contabilitatea analitică a mijloacelor fixe se ține centralizat la nivelul societății, unde evidența este organizată pentru a răspunde cerinței de a furniza informații asupra existenței și mișcării fiecărui mijloc fix din patrimoniu.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculează folosind metoda lineară, înregistrându-se pe costuri numai amortizarea aferentă mijloacelor fixe utilizate în activitate.

Terenurile nu se amortizează, ele nu se pot deprecia.

Bunurile mobile din patrimoniul societății, de natura mijloacelor circulante se evaluează și se înregistrează la intrarea în patrimoniu și pe parcursul existenței lor în stoc, folosind metoda costului de achiziție.

Valoarea bunurilor mobile se include în cheltuieli integral la darea lor în folosință.

Scoaterea din uz a bunurilor mobile se va face respectându-se termenul maxim stabilit pentru utilizarea acestora, în baza proceselor - verbale care consemnează evenimentul;

La produsele societății care se obțin din procesul de producție se ia în calcul prețul de producție, și se folosește metoda pe comenzi, pe fiecare client sau produs în parte.

Produsele finite obținute în producția proprie, se declară la prețul de producție. Diferențele de preț între costul de producție și prețul de producție, se înregistrează în contul 348 prin creditul contului 711.

La fiecare sfârșit de lună, așa după cum prevede art.69 din Legea nr.82/1991, pe baza coeficientului de repartizare rezultat, aceste diferențe se preiau în sfera de desfăcere și încasare a producției.

La ieșirea din patrimoniu bunurile se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei FIFO ( primul intrat – primul iesit).

Producția în curs de execuție se determină prin inventarierea producției neterminate la finele perioadei, lunar, prin metode tehnice de constatare a stadiului sau gradului de efectuare a operațiunilor tehnologice și evaluarea acesteia la costurile de producție.

Calcularea costului de producție se va face folosind metoda pe comenzi, iar în cadrul acesteia pentru producția de serie pe fiecare produs în parte.

Metoda constă în colectarea cheltuielilor directe pe comenzi și repartizarea cheltuielilor indirecte de producție pe fiecare comandă în parte și prin procedee convenționale.

Costul unitar se calculează după terminarea comenzii, prin împărțirea acestor cheltuieli la numărul de unități produse din fiecare comandă.

Potrivit art.13 al.2 din Legea nr.82/1991, contabilitatea valorilor materiale se ține cantitativ și valoric, prin folosirea inventarului permanent, existând fișe de cont analitic.

Controlul exactității și concordanței înregistrărilor din evidența, de pe locurile de depozitare și din contabilitate, se face prin punctaj lunar, între cantitățile înregistrate în fișele de depozit și cele din balanțele analitice.

## **16.2 Politici contabile privind colectarea și calcularea costurilor pentru activitatea de producție și cercetare-dezvoltare**

### **16.2.1 Contabilitatea de gestiune. Metode, procedee și tehnici privind calcularea costurilor**

Potrivit prevederilor Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și OMFP nr.1802/2014, persoanele juridice prevăzute la art.1 alin.(1) din lege au obligația să organizeze și să conducă contabilitatea proprie, inclusiv contabilitatea de gestiune adaptată la specificul activității.

Potrivit prevederilor art.11 alin.(1) din Legea nr.82/1991, republicată, răspunderea pentru organizarea și conducerea contabilității de gestiune adaptate la specificul activității revine administratorului sau altei persoane juridice care are obligația gestionării unității respective.

Contabilitatea de gestiune se organizează de administratorul persoanei juridice fie utilizând conturi specifice, fie prin dezvoltarea conturilor din contabilitatea financiară, fie cu ajutorul evidenței tehnico-operative proprii.

Folosirea conturilor contabile, precum și simbolizarea acestora se efectuează astfel încât sistemul de stocare și de accesare a informațiilor obținute să fie flexibil și să permită: evidențierea fluxului costului, determinarea costurilor aferente stocurilor, determinarea veniturilor și a rezultatelor în funcție de activitatea care le generează, efectuarea de previziuni etc.

Procedeele și tehnicile utilizate în contabilitatea de gestiune se stabilesc în funcție de caracteristicile calitative ale informațiilor cerute de utilizatori, precum și de particularitățile activității desfășurate.

### **16.2.2 Principiile calculației costurilor**

Pentru asigurarea unui conținut real și exact al structurii costurilor se vor avea în vedere următoarele principii:

- ✓ Principiul separării cheltuielilor care privesc obținerea bunurilor, lucrărilor, serviciilor de cheltuielile care nu sunt legate de achiziția, producția sau prelucrarea acestora.
- ✓ Acesta presupune ca la nivelul obiectelor de calculație să se separe cheltuielile atribuibile obiectelor respective de cheltuielile ocazionate de restul activității. Cheltuielile care nu participă la
- ✓ obținerea obiectelor de calculație menționate, cum ar fi: cheltuielile de desfăcere, regia fixă nealocată costului, cheltuielile financiare, cheltuielile excepționale, etc., nu se includ în costul acestora.
- ✓ Principiul eliminării cheltuielilor în timp. Acesta presupune ca includerea cheltuielilor în costuri să se efectueze în perioada de gestiune căreia îi aparțin cheltuielile în cauză.
- ✓ Principiul delimitării cheltuielilor în spațiu. Acesta presupune delimitarea cheltuielilor efectuate într-o anumită perioadă de gestiune pe principalele procese sau alte locuri de

- cheltuieli care le-a ocazionat, cum ar fi: în cadrul sectorului producție, pe secții, ateliere, servicii, etc.
- ✓ Principiul delimitării cheltuielilor productive, care sunt creatoare de valoare, de cheltuielile cu caracter neproductiv.
  - ✓ Delimitarea cheltuielilor privind producția finită de cheltuielile eferente producției în curs de execuție. Acest principiu este valabil pentru activitățile care se prezintă parțial la sfârșitul perioadei de gestiune în diverse stadii de transformare, cantitatea și valoarea acesteia fiind diferită de la o perioadă de gestiune la alta.

### 16.2.3 Gruparea cheltuielilor în vederea calculării costurilor

Pentru calculul costurilor cheltuielile înregistrate în contabilitatea financiară după natura lor se grupează în contabilitatea de gestiune astfel:

- a) cheltuieli directe;
- b) cheltuieli indirecte.

Cheltuielile directe sunt acele cheltuieli care se identifică cu obiectul de calculație încă din momentul efectuării lor și ca atare se includ direct în cost.

Cheltuielile directe cuprind: cheltuieli materiale și servicii precum și cheltuieli de personal.

Cheltuielile cu manoperele directe trebuie să fie conforme cu cele din nota de fundamentare a manoperei întocmită de responsabilul de contract.

Cheltuielile indirecte – regia – sunt acele cheltuieli care nu se pot identifica și atribui direct pe un anumit obiect de calculație. Cheltuielile indirecte se identifică pe elemente de cheltuieli, corespunzătoare datelor contabile sau documentelor primare, aferente perioadei, și care se identifică și în nota de fundamentare a cheltuielilor indirecte.

Calculația costurilor poate fi efectuată după una din metodele: metoda costului standard, metoda pe comenzi, metoda pe faze, metoda globală, metoda direct costing sau alte metode adoptate de persoana juridică în funcție de modul de organizare a producției, specificul activității, particularitățile procesului tehnologic și de necesitățile proprii.

Cheltuielile perioadei sunt acele cheltuieli reprezentate de consumurile de bunuri și servicii aferente perioadei curente, care nu se pot identifica pe obiectele de calculație stabilite, deoarece nu participă efectiv la obținerea stocurilor, fiind necesare la realizarea activității în ansamblul ei.

În costul bunurilor, lucrărilor, serviciilor nu trebuie incluse următoarele elemente care se recunosc drept cheltuieli ale perioadei în care au survenit:

- a) pierderile de materiale, manopere sau alte cheltuieli înregistrate peste limitele normal admise;
- c) cheltuielile de depozitare;
- d) regiile generale de administrație care nu participă direct la realizarea activității;
- e) costurile de desfacere;
- f) cheltuieli financiare;
- g) alte cheltuieli (marketing, publicitate, pagube, pierderi) care sunt precizate în contractul de finanțare.

### 16.3 Politici contabile privind scoaterea din funcție, valorificarea și casarea mijloacelor fixe

Legislația care stă la bază scoaterii din funcțiune, valorificarea și casarea mijloacelor fixe sunt:

- Legea nr.15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale;
- Hotărârea nr.909/1997 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr.15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, modificată și completată prin OG nr.54/1997;

Aprobarea de scoatere din funcțiune pentru valorificare a mijloacelor fixe se dă de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A. cu respectarea legislației în vigoare .

Listele mijloacele fixe sunt propuse pentru scoaterea din funcțiune de o comisie tehnica formată din specialiști având pregătire tehnică și economică , pe baza de memoriu justificativ si sunt aprobate de conducerea executiva a societatii .

Comisia de evaluare constituita la nivelul societatii stabilește prețurile de pornire la licitație, pe baza raportului de evaluare întocmit de evaluator autorizat .

NOTA 7

### ACȚIUNI și OBLIGAȚIUNI

Capitalul social subscris și vărsat al Societății Uzina Mecanica Plopeni S.A. la data de 31.12.2018 este de 15.872.925 lei, divizat în 6.349.170 acțiuni nominative, în valoare de 2,5 lei / acțiune.

### 2.2 VARIAȚIA ȘI STRUCTURA CAPITALURILOR PROPRII

- lei -

Nr. crt.	Structura capitalului propriu	Sold inițial	Sold final	Diferență	%
1	Capital TOTAL, din care:	23.735.925	29.481.925	5.746.000	124,21
	- capital subscris vărsat	15.872.925	29.481.925	13.609.000	185,74
	- capital subscris nevărsat	7.863.000	7.863.000	-	-
2	Prime de capital	-	-	-	-
3	Rezerve de reevaluare	-	-	-	-
	Sold C cont 105.06	23.437.520	23.437.520	-	100
4	Rezerve cont 1068	25.082.394	19.538.731	-	77,9
5	Rezultatul raportat sold C	-	-	-	-
6	Sold D	39.129.118	44.763.141	5.624.023	114,1
7	Rezultatul exercițiului financiar	-	-	-	-
	Sold C	-	-	-	-
8	Sold D	3.059.572	2.460.782	-598.790	80,43
9	Repartizarea profitului				
	<b>TOTAL (1+2+3+4+5+6+7-8-9-10)</b>	<b>30.067.149</b>	<b>25.234.253</b>	<b>-4.832.896</b>	<b>83,93</b>



În cursul anului 2019 capitalul social a avut următoarele modificări :

Pe parcursul anului 2019, capitalurile proprii au cunoscut o descreștere cu 4.832.896 lei ajungând la 25.234.253 lei datorită următoarele cauze:

- creșterea rezultatului raportat (sold debitor = pierdere) cu suma de 3 059 572 lei – reprezintă închiderea rezultatului exercițiului financiar 2018;
- rezultatul exercițiului financiar (pierdere) pe anul 2019, s-a diminuat prin înregistrarea diferenței rezultatului raportat, cu 598.790 lei ;
- diminuarea rezervelor din cont.106.8 prin anularea acțiunilor de la FEHS Băicoi , ca urmare a declarării falimentului și radierea societății din Registrul Comerțului .
- majorarea capitalului social cu suma de 5.746.000 lei reprezentând un număr de 2.298.400 acțiuni, aportul investițiilor la capitalul social conform Ordinului ME nr.1047/2019 având la bază prevederile Legii nr.232/2016, referitoare la unele măsuri privind realizarea de investiții la societățile cu capital de stat din industria de apărare.

## NOTA 8

### INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII și DIRECTORII

Societatea se află în administrare specială și de supraveghere financiară, instituită în temeiul Legii nr.137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării cu modificările și completările ulterioare, prin Ordinul nr.1760/06.10.2009 emis de Ministerul Economiei, astfel:

- Baican Gavril 01.01.2019 – 31.10.2019
- Baicu Claudia 04.11.2019 – 31.12.2019

Conducerea executivă a Societății Uzina Mecanică Plopeni la data de 31.12.2019 este alcătuită din:

- Pîrvu Tiberiu Alexandru - director general
- Ghinea Bianca - dir.general adjunct
- Duță Mariana - director economic
- Sorescu Liliana - director comercial
- Andrei Mihail - inginer șef uzinaj
- Sima Cristel Liviu - inginer șef pirotehnie

Societatea Uzina Mecanică Plopeni este administrată în sistem unitar printr-un Consiliu de Administrație, cu următoarea componență la data de 31.12.2019.

- Croitoru Constantin - președinte
- Munteanu Codrin Dumitru - membru
- Iancu Liliana - membru

Numărul mediu de salariați în anul 2019 a fost de 303 pers. din care:

- în activitate 230 pers.
- plătiți în CM; alte; 13 pers.
- conform Legii nr.232/2016, 60 pers.

Cheltuiala salarială a fost 12.594 mii lei  
din care:

- fond salarii activitate 8.611 mii lei
- salarii cf. HG 230/2018 2.754 mii lei

Câștigul mediu personal în activitate 3.120 lei

NOTA 9

EXEMPLE de CALCUL și ANALIZĂ a PRINCIPALILOR  
INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

Cele mai utilizate rate de lichiditate sunt:

- **Rata lichidității generale ( $R_{lg}$ ):** determinată prin raportarea valorii activelor curente la valoarea pasivelor curente:

$$R_{lg} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Pasive curente}}$$

Rata lichidității globale la Societatea Uzina Mecanică Ploeni S.A. pentru anii 2019 și 2018 este:

$$R_{lg2019} = \frac{33.814.660}{87.252.090} = 0,38$$

$$R_{lg2018} = \frac{30.147.135}{81.457.386} = 0,37$$

Lichiditatea globală se apreciază favorabilă atunci când rata lichidității globale are o mărime supraunitară cuprinsă între 2 și 2,5, iar valoarea minimă admisă variază între 1,2 și 1,8.

La nivelul anului 2017 valoarea acestei rate este subunitară, ceea ce înseamnă că lichiditățile sunt mai mari decât exigibilitățile potențiale. Aceasta reflectă faptul că datoriile exigibile pe termen scurt nu sunt acoperite de activele circulante.

- **Rata lichidității restrânse ( $R_{lr}$ ):** cunoscută și sub denumirea de „rata rapidă” sau „testul acid (quick ratio)” exprimă capacitatea întreprinderii de a-și onora datoriile pe termen scurt din creanțe și disponibilități:

$$R_{lr} = \frac{\text{Active circulante - Stocuri}}{\text{Pasive curente}}$$

Această rată are pentru anii 2018 și 2019 următoarele valori:

$$R_{lr2019} = \frac{33.814.660 - 21.851.306}{87.252.090} = 0,14$$

$$R_{lr2018} = \frac{31.147.135 - 16.941.193}{81.457.386} = 0,18$$

Lichiditatea redusă este de regulă subunitară, de aceea, în teoria economică există opinii potrivit cărora o rată cuprinsă între 0,8 și 1 ar reprezenta o situație optimă în ceea ce privește solvabilitatea parțială.

- **Rata lichidității imediate ( $R_{li}$ ):** sau rata capacității de plată imediată, caracterizează capacitatea întreprinderii de rambursare instantanee a datoriilor, ținând cont de încasările (disponibilitățile) existente:

$$R_{li} = \frac{\text{Disponibilități}}{\text{Datorii imediat exigibile}}$$

Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a realizat în anii 2018 și 2019 o rată a lichidității imediate de:

$$R_{li2018} = \frac{3.797.672}{49.78.793} = 0,0019 \sim 0,08$$

$$R_{li2019} = \frac{6.173.881}{60.439.696} = 0,0068 \sim 0,11$$

Lichiditatea imediată este apreciată corespunzătoare dacă rata este cuprinsă între 0,65 și 1, totuși aceasta este puțin relevantă datorită instabilității încasărilor.

- **Rata solvabilității globale ( $R_{sg}$ ):** indică în ce măsură datoriile totale ale întreprinderii sunt acoperite de către activele totale:

$$R_{sg} = \frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii totale}}$$

Conform bilanțului contabil, Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a obținut în 2018 și 2019 o rată a solvabilității generale în valoare de:

$$R_{sg2018} = \frac{81.457.386}{49.786.793} = 1,64$$

$$R_{sg2019} = \frac{87.252.090}{60.439.696} = 1,44$$

O valoare situată sub nivelul de 2 evidențiază riscul de insolvabilitate pe care și l-au asumat creditorii, rata peste nivelul 2 diminuează acest risc.

- **Rata solvabilității patrimoniale ( $R_{sp}$ ):** este determinată de bănci în studiile de bonitate efectuate în cazul solicitării de credite:

$$R_{sp} = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Capitaluri proprii + Credite bancare}}$$

Rata solvabilității patrimoniale în 2018 și 2019 la Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a fost:

$$R_{sp2018} = \frac{30.067.149}{30.067.264} = 0,99$$

$$R_{sp2019} = \frac{25.234.252}{29.997.568} = 0,84$$

Valoarea minimă a ratei solvabilității patrimoniale trebuie să se încadreze între 0,3 și 0,5. Pentru îmbunătățirea situației privind solvabilitatea generală și imediată se impune luarea unor măsuri menite a da o altă orientare surselor atrase prin îndatorare.

**NOTA 10**

## ALTE INFORMAȚII

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. funcționează în conformitate cu prevederile HG nr.979/2000 modificată și completată prin HG nr.952/2001, ca societate pe acțiuni filială a C.N.ROMARM S.A. București în subordinea Ministerului Economiei.

În exercițiul financiar 2019 unitatea a înregistrat o pierdere de 2.460.782 lei.

Cifra de afaceri a fost de 13.943.408 lei reprezentând 36,69% față de prevederile BVC 2019.

În anul 2019 unitatea a beneficiat de prevederile Legii nr.232/2016 art.24 lit.a și HG nr.134/2019 primind sume (transferuri) de la Ministerul Economiei pentru un număr mediu de 60 persoane în sumă de 2.753.596 lei.

Gradul de neutilizare al mijloacelor fixe pe anul 2019 este de 19,58%.

## INVESTIȚII

Direcțiile prioritare ale Programului de Investiții al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A pentru anul 2019, au fost orientate pe obiective ce au vizat:

- continuarea acțiunilor de re tehnologizare și/sau modernizare a capacităților producției de apărare, incluse în inventarul CPA, și cu sarcini prin planul de mobilizare;
- diversificarea și asimilarea de noi produse militare;
- creșterea productivității muncii și îmbunătățirea calității și a fiabilității produselor din nomenclatorul de fabricație;
- reducerea consumului energetic și a pierderilor tehnologice;

Pentru realizarea produselor specifice producției militare și a satisfacerii în mai mare măsură a beneficiarilor pentru contractele încheiate cu M.Ap.N și filialele C.N.ROMARM cu care colaborăm în anul 2019, au fost achiziționate următoarele utilaje:

### Capitolul C “ Alte cheltuieli de investiții” – dotări independente

- cu finanțare de la bugetul de stat

În vederea achiziționării obiectivelor propuse la acest capitol de investiții au fost declanșate proceduri de atribuire prin SICAP, pentru atribuirea contractului de achiziție în conformitate cu legislația în vigoare în domeniul achizițiilor publice în România, respectiv Legea nr.98/2016 privind achizițiile publice.

Investițiile cuprinse la (poz.1,4,5,6,7,8,9) sunt necesare în vederea desfășurării activității de producție pentru realizarea reperelor pentru produsele militare lov.23 mm, lov.30 mm, în secțiile de producție (secția Uzinaj, secția Pirotehnică ,secția Forja, Poligon Uzinal) pentru asigurarea procesării informațiilor clasificate (poz.2) necesar pentru structura de securitate, rezolvarea problemei intervenției în caz de incendiu la capacitățile de producție pentru apărare și depozitul RM în vederea conformării dispozițiilor Ordinului nr. 96/2016 pentru aprobarea Criteriilor de performanță privind constituirea, încadrarea și dotarea serviciilor voluntare și a serviciilor private pentru situații de urgență în cadrul secției Pirotehnice și a Depozitului Gavanel (poz.3) precum și pentru deplasarea

pirotehniștilor, ingineri, tehnicieni în poligoanele din țară precum și a transportului produselor militare (poz.10) situație prezentată în tabelul de mai jos.

Sumele rămase în urma desfășurării procedurilor de achiziție în SICAP, a investițiilor cuprinse în programul de investiții, au fost redistribuite prin achiziția de noi investiții aprobate de conducerea societății și avizate de Consiliul de Administrație al societății (poz.11,12,13,14).

Nr. crt.	Denumire achiziție	Cant.	Suma cheltuită (angajată) (fără TVA) lei
1	Fierăstrău semiautomat cu bandă pentru tăiat metale	2 buc.	130.000
2.	Echipament TEMPEST tip A	1 buc.	49.980
3.	Autospecială de stins incendii cu apă și spumă ;	2 buc.	1.457.979,60
4.	Utilaj de roluit în spirală tocuri de carton (1-7 mm grosime strat, diametru de înfășurare Ø 40-120 mm)	2buc.	195.000
5.	Stand de determinare a timpilor de întârziere a coorzoanelor pirotehnice	1 buc.	49.999
6.	Instalație de sablat cu alice	1 buc.	298.900
7.	Utilaj de inscripționat text pe produse speciale ;	1 buc.	19.324.18
8.	Stand de testare a produselor speciale la vibrații și trepidații ;	1 buc	264.800
9.	Instalație de determinare a parametrilor balistici la probele de încercări și recepție a muniției de artilerie	1 buc.	417.999.84
10.	Autoutilitară 4+1 locuri	1 buc.	81.600
11.	Instalație de izolare pneumatică	1 buc.	26.000
12.	Sistem pentru înregistrare și prelucrarea datelor balistice de presiune	1 buc.	131.900
13.	Echipament pentru înregistrare date balistice pentru măsurare timp acțiune	1 buc.	57.900
14.	Instalație frigorifică industrială pentru temperare produse speciale	1 buc.	11.000

Precizăm că prin SICAP in anul 2019, ca urmare a aprobării creditelor de angajament incluse in Programul de investiții din cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A au fost desfășurate de către compartimentul inginer șef investiții restructurare , un număr de 3 licitații privind achiziționarea presei de forjare formare corpi proiectil(sectia Forja), presa pentru presat tuburi și presa mecanică 1000 tone /forta(sectia Uzinaj), necesare pentru productia de produse militare, pentru care au fost semnate contracte de furnizare cu câștigătorii licitațiilor .

Utilajele achizitionate din Programul de investitii au fost incluse in Inventarul capacitatilor de producție și /sau servicii pentru apărare.

**DIRECTOR GENERAL**  
**Ing. HUZA ȘTEFAN**



**DIRECTOR COMERCIAL**  
**Ec. PÎRVU TIBERIU**

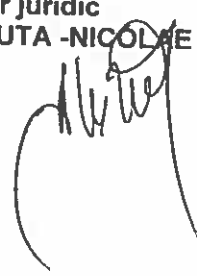


**DIRECTOR ECONOMIC**

**Ec DUȚĂ MARIANA**



**Consilier juridic**  
**Anca TICUTA -NICOLAE**



Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1011.	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	7863000.00	13010000.00	5147000.00	13010000.00	13010000.00	0.00	0.00
1012.	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	15872925.00	0.00	13609000.00	0.00	29481925.00	0.00	29481925.00
101	Total	0.00	23735925.00	13010000.00	18756000.00	13010000.00	42491925.00	0.00	29481925.00
105_060	REZ.DIF.DIN REEV.TERENURI	0.00	5889956.13	0.00	0.00	0.00	5889956.13	0.00	5889956.13
105_061	REZ.DIF.DIN REEV.CONSTRUCTII	0.00	17807667.30	0.00	0.00	0.00	17807667.30	0.00	17807667.30
105_064	REZ.DIF.DIN REEV.MIJ.DE TRANSP.	0.00	39896.13	0.00	0.00	0.00	39896.13	0.00	39896.13
105	Total	0.00	23437519.56	0.00	0.00	0.00	23437519.56	0.00	23437519.56
1068.13	FD.DEZV.DIN ALTE SURSE	0.00	5543662.91	5543662.91	0.00	5543662.91	0.00	0.00	0.00
1068.17	RED.MFOZ.PROFIT CF.402/2000	0.00	143877.76	0.00	0.00	143877.76	0.00	0.00	143877.76
1068.18	ALTE FONDURI - TERENURI	0.00	19394853.73	0.00	0.00	19394853.73	0.00	0.00	19394853.73
1068	Total	0.00	25082394.40	5543662.91	0.00	5543662.91	25082394.40	0.00	19538731.49
106	Total	0.00	25082394.40	5543662.91	0.00	5543662.91	25082394.40	0.00	19538731.49
1171.10	REZ.REP.LA 31.12.2004	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1171.11	REZ.REPORTAT 31.12.2005	7082826.22	0.00	0.00	0.00	7082826.22	0.00	0.00	0.00
1171.12	DIF.FAV.DIN REEV.DISP.DEVIZE HEIMP.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1171.13	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2006	9430191.09	0.00	0.00	0.00	9430191.09	0.00	0.00	0.00
1171.14	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2007	13611731.30	0.00	0.00	0.00	13611731.30	0.00	0.00	0.00
1171.15	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2008	11134120.82	0.00	0.00	0.00	11134120.82	0.00	0.00	0.00
1171.16	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2009	12321993.94	0.00	0.00	0.00	12321993.94	0.00	0.00	0.00
1171.17	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2010	13701979.51	0.00	0.00	0.00	13701979.51	0.00	0.00	0.00
1171.18	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2011	6664278.52	0.00	0.00	0.00	6664278.52	0.00	0.00	0.00
1171.19	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2012	9661537.11	0.00	0.00	0.00	9661537.11	0.00	0.00	0.00
1171.20	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2013	6703594.89	0.00	0.00	0.00	6703594.89	0.00	0.00	0.00
1171.21	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2014	-67291339.93	0.00	2574451.00	0.00	-67116788.93	0.00	0.00	0.00
1171.22	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2015	7224709.60	0.00	0.00	0.00	7224709.60	0.00	0.00	0.00
1171.23	REZUTAT REPORTAT LA 31.12.2016	4526055.98	0.00	0.00	0.00	4526055.98	0.00	0.00	0.00
1171.24	REZUTAT RAPORTAT 31.12.2017	4476567.95	0.00	0.00	0.00	4476567.95	0.00	0.00	0.00
1171.25	REZUTAT RAPORTAT 31.12.2018	3059572.35	0.00	0.00	0.00	3059572.35	0.00	0.00	0.00
1171	Total	39248347.00	0.00	5634023.35	0.00	44882370.35	0.00	44882370.35	0.00
1173.	REZ.REP.PROV.DIN MOEIF.POL.CONTAB.	0.00	123407.07	0.00	0.00	123407.07	0.00	0.00	123407.07
1174.	RZ.REP.PROV.DIN CORECT.ERORI CONTAB	4178.02	0.00	0.00	0.00	4178.02	0.00	4178.02	0.00
117	Total	39129117.95	0.00	5634023.35	0.00	44886548.37	123407.07	44763141.30	0.00
121_1	PROFIT (PIERDERE) EXPLOATARE	2266122.75	0.00	28576234.88	21889339.99	30842357.63	21889339.99	8953017.64	0.00
121_2	PROFIT (PIERDERE) FINANCIAR	123489.24	0.00	258481.89	381971.13	5747363.57	5747363.57	3365392.44	0.00
121.1.1	INCHIDERE CONT 711	669960.36	0.00	0.00	1796803.77	669960.36	1796803.77	0.00	1126843.41
121	Total	3059572.35	0.00	28834716.77	2943507.33	31894289.12	2943507.33	2460781.79	0.00
1518.	ALTE PROVIZIOANE	0.00	115773.77	0.00	0.00	115773.77	0.00	115773.77	0.00
167.	ALTE AMPLURITURI SI DATORII ASIMIL	0.00	70040.38	25077.43	0.00	25077.43	70040.38	0.00	44962.95
Total clasa 1		42312097.37	72565060.18	53047480.46	48189507.33	95359777.83	120754567.51	53839566.01	79234555.69
205_.	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MAR	31742.11	0.00	0.00	0.00	31742.11	0.00	31742.11	0.00
211.1	TERENURI	23671193.81	0.00	0.00	0.00	23671193.81	0.00	23671193.81	0.00
2111.2	DIF.DIN REEV.TERENURI	5570110.13	0.00	0.00	0.00	5570110.13	0.00	5570110.13	0.00
2111	Total	29241303.94	0.00	0.00	0.00	29241303.94	0.00	29241303.94	0.00
211	Total	29241303.94	0.00	0.00	0.00	29241303.94	0.00	29241303.94	0.00

Cont	D E N U I R E		Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
212.11	24728244.62	0.00	35128.00	0.00	24763372.62	0.00	24763372.62	0.00	24763372.62	0.00
212.12	CONSTRUCTII SPECIALE	0.00	0.00	10646.88	3721760.00	10646.88	3721760.00	10646.88	3721760.00	0.00
212.31	CLADIRI DE NAT.OB.DE INV.	3653.55	0.00	603.70	3553.55	603.70	3553.55	603.70	3553.55	0.00
212.32	CONSTR.SPEC.DE NAT.OB.DE INVENTAR	118684.21	0.00	15986.78	118684.21	15986.78	118684.21	15986.78	118684.21	0.00
212	Total	2860232.38	0.00	35128.00	24239.36	28640360.38	24239.36	28640360.38	28640360.38	0.00
2131.1	ECHIP.TEHN(MAS,UTILJ,INSTR,UCRU)	17054979.30	0.00	127523.02	180910.30	18330902.32	180910.30	18149992.02	18149992.02	0.00
2131.3	ECHIP.TECHNOLOG.-OB.INVENTAR	892307.88	0.00	58855.82	892307.88	58855.82	892307.88	83452.06	83452.06	0.00
2131	Total	17947287.18	0.00	127523.02	239766.12	19223210.20	239766.12	18983444.08	18983444.08	0.00
2132.1	AP.SI INSTAL.MAS.,CONTR.,REGLARE	675208.62	0.00	181880.00	16085.89	857088.62	16085.89	841002.73	841002.73	0.00
2132.3	AP.SI INSTAL.MAS,CONTR.-OB.INVENTAR	50701.08	0.00	50701.08	0.00	50701.08	0.00	50701.08	50701.08	0.00
2132	Total	725909.70	0.00	181880.00	16085.89	907789.70	16085.89	891703.81	891703.81	0.00
2133.1	MIJLOACE DE TRANSPORT	683748.69	0.00	153979.60	20843.44	223328.29	20843.44	2202484.85	2202484.85	0.00
2133.3	MIJ DE TRANSPORT - OB. INVENTAR	7350.99	0.00	1984.32	7350.99	1984.32	7350.99	5366.67	5366.67	0.00
2133	Total	691099.68	0.00	153979.60	22827.76	2230679.28	22827.76	2207851.52	2207851.52	0.00
213	Total	19364296.56	0.00	2997382.62	278679.77	22361679.18	278679.77	22082999.41	22082999.41	0.00
214.1	MOB.AP.BIR.ECH.PROT.VAL.DMARE,MATER	323386.59	0.00	114256.78	0.00	437653.37	0.00	437653.37	437653.37	0.00
214.3	MOBILIER,AP.BIROCT.ECH.PROT.OB.INV	7040.04	0.00	7040.04	0.00	7040.04	0.00	7040.04	7040.04	0.00
214	Total	330436.63	0.00	114256.78	0.00	444693.41	0.00	444693.41	444693.41	0.00
231	IMOBILIZ.CORPOR.IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
265	ALTE TITLURI IMOBILIZATE	5623590.91	0.00	5623590.91	0.00	5623590.91	0.00	5623590.91	5623590.91	0.00
2805	AMORTIZAREA CONCESIUNILOR, BREVETE	0.00	31742.11	0.00	31742.11	0.00	31742.11	0.00	31742.11	0.00
2812.1	AMORTIZ.CONSTRUCTII - OB.INV	14420865.29	0.00	5889.42	273134.04	5889.42	273134.04	14693999.33	14693999.33	0.00
2812.3	AMORTIZ.CONSTRUCTII - OB.INV	134368.31	0.00	8443.83	4754.09	8443.83	4754.09	139122.40	139122.40	0.00
2812	Total	14555231.60	0.00	14333.25	27888.13	14333.25	27888.13	14833121.73	14833121.73	0.00
2813.11	AMORTIZ.ECHIP.TECHNOLOGIC	0.00	9406815.28	161069.69	618507.24	161069.69	618507.24	10025322.52	10025322.52	0.00
2813.12	AMORTIZ.AP.SI INSTAL DE MAS, CONTROL	0.00	495008.76	4875.91	2741.25	4875.91	2741.25	52450.01	52450.01	0.00
2813.13	AMORTIZ.MIJ DE TRANSPORT	0.00	548794.67	15124.17	29489.05	15124.17	29489.05	578283.72	578283.72	0.00
2813.31	AMORTIZ.ECHIP.TECHNOL.-OB.INV	0.00	861814.13	61099.50	9719.76	61099.50	9719.76	810434.39	810434.39	0.00
2813.32	AMORTIZ.AP.INSTAL.MAS,CONTR.OB.INV	0.00	42565.95	0.00	0.00	0.00	0.00	42565.95	42565.95	0.00
2813.33	AMORTIZ.MIJ TRANSPORT-OB.INV	0.00	16122.17	7074.80	0.00	7074.80	0.00	16122.17	16122.17	0.00
2813	Total	0.00	11371120.96	249244.07	685157.30	249244.07	685157.30	12056278.26	12056278.26	0.00
2814.1	AMORTIZ.ALTOR IMOBILIZ.CORPORALE	0.00	297850.16	0.00	16974.91	0.00	16974.91	314825.07	314825.07	0.00
2814.3	AMORTIZ.ALTOR IMOBILIZ.CORP.OB.INV	0.00	7040.04	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.04	7040.04	0.00
2814	Total	0.00	304890.20	0.00	16974.91	0.00	16974.91	321865.11	321865.11	0.00
281	Total	0.00	26231244.76	263577.32	980020.34	263577.32	980020.34	27211265.10	27211265.10	0.00
2963	AJUST.PT.PIEND.VAL.TITL.ALTELE IMOB	0.00	5623590.91	5623590.91	0.00	5623590.91	0.00	5623590.91	5623590.91	0.00
	Total clasa 2	83196602.53	31886577.78	9033935.63	6906530.38	92230638.16	38793108.16	80416859.89	26979429.69	0.00
301	MATERII PRIME	4960142.98	0.00	3126356.93	786199.21	8086502.91	786199.21	7300303.70	7300303.70	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	2639426.96	0.00	2113863.49	90328.30	473290.45	90328.30	3650042.15	3650042.15	0.00
3022	COMBUSTIBILI	80894.23	0.00	194685.07	101763.50	175379.30	101763.50	73615.80	73615.80	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	531030.54	0.00	158636.02	41636.66	699668.56	41636.66	648031.90	648031.90	0.00



Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rolaje		Total Suma		Debit	Credit	Solduri finale
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit			
302B.	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	172201.45	0.00	212785.55	223864.62	384987.00	223864.62	161122.38	0.00	0.00
302	Total	342335.18	0.00	2579972.13	1270513.08	6003325.31	1270513.08	4732812.23	0.00	0.00
303	MATERIALE DE NATURA OB. DE INVENTAR	227480.99	0.00	1-6816.93	66455.86	354297.92	66455.86	287842.06	0.00	0.00
308 .1	DIF. PRET LA MAT. PRIME	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
331 .1	PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE PS	1615174.00	0.00	821093.00	0.00	2436267.00	0.00	2436267.00	0.00	0.00
331 .2	PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
331 .3B	PRODUSE IN CURS DE EXEC. OUG 38/2010	1955166.80	0.00	0.00	0.00	1955166.00	0.00	1955166.00	0.00	0.00
331	Total	3570340.00	0.00	811093.00	0.00	4391433.00	0.00	4391433.00	0.00	0.00
332 .1	SERV. IN CURS DE EXECUTIE PS	62652.62	0.00	0.00	0.00	62652.62	0.00	62652.62	0.00	0.00
345 .11	PRODUSE FINITE PS	1369097.59	0.00	857348.74	8529471.24	9906446.33	8529471.24	1376975.09	0.00	0.00
345 .12	PRODUSE FINITE PC	2549471.13	0.00	2699787.90	2360300.89	5159259.03	2360300.89	2798958.14	0.00	0.00
345	Total	3918568.72	0.00	11147136.64	10889772.13	15065705.36	10889772.13	4175933.23	0.00	0.00
346 .3	PRODUSE REZIDUALE PC	156487.59	0.00	298439.30	290216.50	454926.89	290216.50	164710.39	0.00	0.00
346 .4	PRODUSE REZIDUALE OUG 38/2010 PS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
346	Total	156487.59	0.00	298439.30	290216.50	454926.89	290216.50	164710.39	0.00	0.00
348 .11	DIF. PRET PROD. FINITE PS	258012.89	0.00	0.00	0.00	258012.89	0.00	258012.89	0.00	0.00
348 .12	DIF. PRET PROD. FINITE PC	228505.45	0.00	0.00	0.00	228505.45	0.00	228505.45	0.00	0.00
348	Total	486518.34	0.00	0.00	0.00	486518.34	0.00	486518.34	0.00	0.00
351 .1	MAT. SI MATERIALE APLATE LA TERTI	9489.84	0.00	0.00	0.00	9489.84	0.00	9489.84	0.00	0.00
371 .12	MARFURI CU RIDICATA PC	110097.77	0.00	604364.42	602777.73	714462.19	602777.73	111684.46	0.00	0.00
381 .2	AMBALAJE PC	16061.40	0.00	6671.93	5023.19	22669.33	5023.19	17646.14	0.00	0.00
3921.	AJUSTARI PT. DEPREC. MATER. CONSUMAB.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	clasa 3	1694193.43	0.00	18710793.28	13910957.70	35651993.71	13910957.70	21741026.01	0.00	0.00
401 .12	FURNIZ. INTERNI DIN AFARA GRUP	0.00	5589203.92	17444249.55	17361033.32	17444249.55	2295027.24	0.00	0.00	5505987.69
401 .3	FURNIZORI COLABORATORI	0.00	0.00	84636.00	84636.00	84636.00	84636.00	0.00	0.00	0.00
401 .51	FURNIZOPPI-CONTRACT DE MANDAT PS	0.00	7945.00	163217.00	163217.00	163217.00	171162.00	0.00	0.00	7945.00
401 .6	FURNIZORI - ADMINISTRATOR SPECIAL	0.00	6129.00	113840.00	119988.00	113840.00	126116.00	0.00	0.00	12276.00
401	Total	0.00	5603276.92	17805942.55	1724074.32	17805942.55	2332151.24	0.00	0.00	5526208.69
404 .1	FURNIZ-DE IMBILIZ. INTERNI	0.00	222640.27	3567229.21	3742878.78	3567229.21	3965519.05	0.00	0.00	398289.84
409 .1	FURNIZORI - DEBITORI INTERNI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
409 .1.1	FURNIZORI - DEBITORI INTERNI	114134.21	0.00	33270.13	37124.13	147404.34	37124.13	110280.21	0.00	0.00
411 .1.1	CLIENTI INT. DIN AFARA GRUP PS	6281794.44	0.00	1043294.70	13350980.98	16705089.14	3354108.16	3354108.16	0.00	0.00
411 .1.2	CLIENTI INT. DIN AFARA GRUP PC	1804632.31	0.00	6174568.16	6789759.59	7979200.47	6789759.59	1189440.88	0.00	0.00
411	Total	8086426.75	0.00	16597862.86	20140740.57	24684269.61	20140740.57	4543549.04	0.00	0.00
411B.12	CLIENTI INCERTI INT. PC	3425165.26	0.00	0.00	2831382.24	3425165.26	2831382.39	593835.87	0.00	0.00
411	Total	11511522.01	0.00	16597862.86	22972066.56	29109454.87	22972066.96	5137385.91	0.00	0.00
419 .112	CLIENTI CREDIT. INT. DIN AFARA GR. PC	0.00	231310.54	-7200.00	3099.79	-7200.00	234410.33	0.00	0.00	241610.33
421 .11	SALARII BRUTE REALIZATE PS	0.00	356574.03	6870318.00	6992388.00	6870318.00	7348962.03	0.00	0.00	478644.03
421 .12	SALARII BRUTE REALIZATE PC	0.00	143919.97	4451281.00	4451281.00	4524607.00	4595200.97	0.00	0.00	70593.57
421	Total	0.00	500494.00	11394925.00	11443669.00	11394925.00	11944163.00	0.00	0.00	549239.60
423 .2	PERSONAL-AJUTARE MATER. DATORATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
427 .	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTI	0.00	86196.48	376211.22	390283.86	376211.22	476490.34	0.00	0.00	100279.12
4282.	ALTE CREANTE AN LEG. CU PERSONALUL	268996.81	0.00	0.00	2334.56	268996.81	2334.56	266662.25	0.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4311.111	CONTRIB.UINIT.LA ASIG.SOCIALE PS	0.00	3192658.06	0.00	636704.00	0.00	3829362.06	0.00	3829362.06
4311.112	CONTRIB.UINIT.LA ASIG.SOCIALE PC	0.00	2233551.60	0.00	0.00	0.00	2233551.60	0.00	2233551.60
4311.17	CONTRIB.UINIT.LA ASIG.SOCIALE-HUCLEU PS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4311.181	CAS ANGAJATOR-CONTRACT DE MANDAT PS	0.00	73140.00	0.00	0.00	0.00	73140.00	0.00	73140.00
4311.211	FD.ASIG. LEGEA 346/2002 PS	0.00	48880.81	0.00	0.00	0.00	48880.81	0.00	48880.81
4311.212	FD.ASIG. LEGEA 346/2002 PC	0.00	49488.82	0.00	0.00	0.00	49488.82	0.00	49488.82
4311.27	FD.ASIG. LEGEA 346/2002-HUCLEU PS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4311.281	FD.ASIG. LEGEA 346/2002-MANDAT PS	0.00	1329.00	0.00	0.00	0.00	1329.00	0.00	1329.00
4311	Total	0.00	5599048.29	0.00	636704.00	0.00	6235752.29	0.00	6235752.29
4312.11	CONTRIB.PERSON.LA ASIGUR.SOC.PS	0.00	3294342.00	771047.00	1771380.00	771047.00	5065692.00	0.00	4294645.00
4312.12	CONTRIB.PERSON.LA ASIGUR.SOC.PC	0.00	710668.00	0.00	1150109.00	0.00	1860777.00	0.00	1860777.00
4312.21	CONTRIB.PERS.LA ASIG.SOC.-MANDAT PS	0.00	57052.00	0.00	27210.00	0.00	84262.00	0.00	84262.00
4312	Total	0.00	4062032.00	771047.00	2948699.00	771047.00	7010731.00	0.00	6239681.00
4313.111	CONTR.ANGAJATOR LA ASIG.SOC.SANAT PS	0.00	655232.60	0.00	0.00	0.00	655232.60	0.00	655232.60
4313.112	CONTR.ANGAJATOR LA ASIG.SOC.SANAT PC	0.00	531333.00	0.00	0.00	0.00	531333.00	0.00	531333.00
4313.17	CONTR.ANGAJATOR LA ASIG.SANAT.-HUCLEU	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4313.181	CONTR.ANGAJATOR ASIG.SANAT-MANDATPS	0.00	17863.00	0.00	0.00	0.00	17863.00	0.00	17863.00
4313.281	CONTR.UINIT.CF.OUG 158/05-MANDATPS	0.00	2935.00	0.00	0.00	0.00	2935.00	0.00	2935.00
4313.311	0.85% CONTRIB.UINIT.CF.L399/2006 PS	0.00	44959.63	0.00	0.00	0.00	44959.63	0.00	44959.63
4313.312	0.85% CONTRIB.UINIT.CF.L399/2006 PC	0.00	4524.37	0.00	0.00	0.00	4524.37	0.00	4524.37
4313.32	0.85%CONTR.UINIT.CF.L399/2006-HUCLEU	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4313	Total	0.00	1256847.60	0.00	1256947.60	0.00	1256847.60	0.00	1256847.60
4314.11	CONTR.ANGAJATOR PT.ASIG.FD.SANA PS	0.00	1273508.00	396858.63	698272.00	396858.63	1971780.00	0.00	1574921.37
4314.12	CONTR.ANGAJATOR PT.ASIG.FD.SANA PC	0.00	292242.00	20700.00	447751.00	20700.00	739993.00	0.00	719293.00
4314.21	CONTR.ANGAJATI FD.SANAT.MANDAT PS	0.00	31230.00	0.00	10882.00	0.00	42112.00	0.00	42112.00
4314	Total	0.00	1596980.00	417558.63	1156905.00	417558.63	2753985.00	0.00	2336326.37
4316.1	CONTRIB DE ASIG SOC DE SANATATE PS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4316.2	CONTRIB DE ASIG SOC DE SANATATE PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4316.3	CONTRIB DE ASIG SOC DE SAN MANDAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4316	Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
431	Total	0.00	12514907.89	1188605.63	4742308.00	1188605.63	17257215.89	0.00	16068610.26
436.11	CONTRIBUTIA ASIG PENTRU MUNCA PS	0.00	118771.00	0.00	107261.00	0.00	226032.00	0.00	226032.00
436.12	CONTRIBUTIA ASIG PENTRU MUNCA PC	0.00	60211.00	180.00	89909.00	180.00	150120.00	0.00	149940.00
436.21	CONTRIB ASIG PENTRU MUNCA MANDAT PS	0.00	0.00	0.00	2446.00	0.00	2446.00	0.00	2446.00
436.32	CONTRIB ASIG PENTRU MUNCA HUCLEU PC	0.00	3736.00	44698.00	60412.00	44698.00	64148.00	0.00	19450.00
436	Total	0.00	182718.00	44878.00	260028.00	44878.00	442746.00	0.00	397868.00
4371.111	CONTRIB.UINIT.LA FD.DE SOMAJ PS	0.00	59370.48	0.00	0.00	0.00	59370.48	0.00	59370.48
4371.112	CONTRIB.UINIT.LA FD.DE SOMAJ PC	0.00	53987.00	0.00	0.00	0.00	53987.00	0.00	53987.00
4371.17	CONTRIB.UINIT.LA FD.SOMAJ-HUCLEU PS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4371.181	CONTRIB.UINIT.LA FD.SOMAJ-MANDAT PS	0.00	1723.00	0.00	0.00	0.00	1723.00	0.00	1723.00
4371	Total	0.00	115080.48	0.00	0.00	0.00	115080.48	0.00	115080.48
4372.11	CONTRIB.PERSONAL.LA FD.DE SOMAJ PS	0.00	25479.66	0.00	0.00	0.00	25479.66	0.00	25479.66
4372.12	CONTRIB.PERSONAL.LA FD.DE SOMAJ PC	0.00	5749.00	0.00	0.00	0.00	5749.00	0.00	5749.00
4372.21	CONTRIB.PERS.FOHD SOMAJ-MANDAT PS	0.00	580.00	0.00	0.00	0.00	580.00	0.00	580.00
4372	Total	0.00	31808.66	0.00	0.00	0.00	31808.66	0.00	31808.66
4373.111	CONTRIB.ANGAJATOR FD.GARANTARE PS	0.00	30906.26	0.00	0.00	0.00	30906.26	0.00	30906.26

Cont	D E B I T		C R E D I T		Salduri initiale		Rulaje		Total sume		Salduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4373.112	0.00	24114.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24114.00	0.00	24114.00
4373.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4373.181	0.00	865.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	865.00	0.00	865.00
4373	0.00	55885.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55885.26	0.00	55885.26
Total	0.00	202774.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202774.40	0.00	202774.40
4372	120419.00	0.00	130332.00	171.00	1790747.29	584132.34	1790747.29	250751.00	171.00	250751.00	584132.34	250751.00
4423	0.00	0.00	1759014.24	1759014.24	335527.33	335527.33	2609624.12	2609624.12	524170.51	14535567.43	0.00	4516483.94
4424	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4425	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4426	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4427	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4428.31	280462.23	0.00	243708.28	295192.73	243708.28	295192.73	524170.51	524170.51	228977.78	228977.78	0.00	0.00
442	0.00	567163.44	9738621.26	8583490.76	10019083.49	14535567.43	10019083.49	14535567.43	0.00	14535567.43	0.00	4516483.94
444	0.00	0.00	194158.00	345999.00	194158.00	345999.00	194158.00	345999.00	0.00	345999.00	0.00	0.00
444.11	0.00	2721776.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2721776.75	0.00	2721776.75
444.12	0.00	200302.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200302.25	0.00	200302.25
444.131	0.00	41170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41170.00	0.00	41170.00
444.2	0.00	33549.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33549.00	0.00	33549.00
444	0.00	2996736.00	194158.00	657113.00	194158.00	657113.00	194158.00	657113.00	0.00	194158.00	0.00	3459753.00
444	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.17	146476.00	0.00	2753569.00	2900045.00	2900045.00	2900045.00	2900045.00	2900045.00	0.00	2900045.00	0.00	0.00
446.122	0.00	7163.99	0.00	6871.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7163.99	0.00	14034.99
446.142	0.57	0.00	193231.94	278706.15	193231.94	278706.15	193231.94	278706.15	0.00	193231.94	0.00	65383.64
446.252	0.00	101205.08	127647.64	164231.79	127647.64	164231.79	127647.64	164231.79	0.00	127647.64	0.00	137789.23
446.26	0.00	0.00	0.00	69.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69.00	0.00	69.00
446	0.00	108368.50	320969.58	449877.94	320970.15	559247.01	320970.15	559247.01	0.00	559247.01	0.00	232776.86
447	0.00	308809.00	0.00	139471.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	448280.00	0.00	448280.00
447.122	0.00	162100.43	0.00	94456.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	256556.43	0.00	256556.43
447.272	0.00	9972.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9972.43	0.00	9972.43
447	0.00	480881.86	0.00	233927.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	714808.86	0.00	714808.86
4481.511	0.00	441622.00	0.00	500231.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4918453.00	0.00	4918453.00
4481.512	0.00	4246964.00	0.00	729643.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4976607.00	0.00	4976607.00
4481.521	0.00	55248.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55248.00	0.00	55248.00
4481.522	0.00	512539.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	512539.00	0.00	512539.00
4481.531	0.00	1946417.00	0.00	337462.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2283879.00	0.00	2283879.00
4481.532	0.00	1488412.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1488412.00	0.00	1488412.00
4481.541	0.00	2844436.00	0.00	320451.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3164887.00	0.00	3164887.00
4481.542	0.00	64670.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64670.00	0.00	64670.00
4481.551	0.00	2565911.00	0.00	400284.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2966195.00	0.00	2966195.00
4481.552	0.00	795107.00	0.00	300017.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1095124.00	0.00	1095124.00
4481.561	0.00	21052.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21052.00	0.00	21052.00
4481.562	0.00	237669.92	0.00	170282.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	407951.92	0.00	407951.92
4481.581	0.00	11765.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11765.00	0.00	11765.00
4481.582	0.00	238683.56	0.00	161831.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400514.56	0.00	400514.56
4481.62	0.00	14485.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14485.00	0.00	14485.00
4481	0.00	19459571.48	0.00	2920221.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22379792.48	0.00	22379792.48
448	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
448	0.00	19459571.48	0.00	2920221.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22379792.48	0.00	22379792.48
4511.4AP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
456	0.00	599000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	599000.00	0.00	599000.00
461.2	293738.26	0.00	101569.42	33905.89	33905.89	33905.89	33905.89	33905.89	0.00	361397.79	0.00	361397.79
462.23	0.00	105662.63	588735.23	1133482.96	588735.23	588735.23	588735.23	588735.23	0.00	1243145.49	0.00	654410.26

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
471.2	ALTE CHELTUIELI INREGISTR. IN AVANS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
473	DECONT. DIN OP. IN CURS DE CLARIFICAR	2588.42	0.00	2347152.67	2301462.95	2349741.09	2301462.95	48278.14	0.00
4751.24	SUBVENTII 2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4751.8	SUBVENTII 2003	0.00	1417358.73	0.00	0.00	1417358.73	0.00	1417358.73	0.00
4751	Total	0.00	1417358.73	0.00	0.00	1417358.73	0.00	1417358.73	0.00
4759.	ALTE SUME PRIMATE CU CARACT SUBV. IN	0.00	45.22	0.00	0.00	0.00	45.22	0.00	45.22
475	Total	0.00	1417403.95	0.00	0.00	1417403.95	0.00	1417403.95	0.00
491	AJUSTARI PT. DEFREC. CREAMTE CLIENTI	0.00	3330137.45	2826328.39	0.00	2826328.39	3330137.45	0.00	503809.06
	Total clasa 4	12738407.51	51994219.61	70602160.15	80540380.80	83340567.66	134534600.41	6403562.08	57597594.83
5112.	SECURI DE INCASAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5121.1	D.SP. IN CONT LEI ACTIV. DE BAZA	3721657.21	0.00	38584231.76	36205543.90	42305878.97	36205543.90	6100335.07	0.00
5121.5	GARANTII GESTIONARE	20030.52	0.00	0.00	0.00	20030.52	0.00	20030.52	0.00
5121	Total	3741687.73	0.00	38584231.76	36205543.90	42325909.49	36205543.90	6120365.59	0.00
5124.	CONTURI LA BANCI IN VALUTA	983.96	0.00	54943.55	55037.48	55927.51	55037.48	890.03	0.00
5126.	CONT LA BANCI IN LEI - IVA DEFALCAT	50554.52	0.00	1937915.45	1937938.61	1988389.97	1937938.61	48631.36	0.00
512	Total	3793226.21	0.00	40576990.76	38200319.99	44370206.97	38200319.99	6169886.96	0.00
5191.1	CRED. BAUC. TERMEN SCURT PT. ACTIV. BAZ	0.00	540115.02	4982424.52	9205624.25	4982424.52	9745739.27	0.00	4763314.75
5311.	CASA IN LEI	4342.27	0.00	1194820.38	1195266.37	1199162.65	1195266.37	3896.28	0.00
5314.	CASA IN VALUTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
531	Total	4342.27	0.00	1194820.38	1195266.37	1199162.65	1195266.37	3896.28	0.00
5321.	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	97.20	0.00	0.00	0.00	97.20	0.00	97.20	0.00
5328.2	ALTE VALORI	0.00	0.00	495120.00	495120.00	495120.00	495120.00	0.00	0.00
532	Total	97.20	0.00	495120.00	495120.00	495172.20	495120.00	97.20	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	6.07	0.00	553848.13	553853.49	553854.20	553853.49	0.71	0.00
584	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	6485239.70	6485239.70	6485239.70	6485239.70	0.00	0.00
	Total clasa 5	3797671.75	540115.02	54288433.49	56135423.60	58086105.24	56675538.82	6173881.17	4763314.75
601.1	CHELTUIELI CU MATERII PRIME-INTERI	0.00	0.00	730051.09	730051.09	730051.09	730051.09	0.00	0.00
601.2	CHELTUIELI CU MATERII PRIME-EXTERN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
601	Total	0.00	0.00	730051.09	730051.09	730051.09	730051.09	0.00	0.00
6021.1	CHELTUIELI CU MAT. AUXILIARE INT.	0.00	0.00	903002.49	903002.49	903002.49	903002.49	0.00	0.00
6021.11	CHELTUIELI PRIVIND COMBUST. INT. -DED	0.00	0.00	152909.80	152909.80	152909.80	152909.80	0.00	0.00
6024.11	CH. PRIV. FIESE DE SCHIMB-DEDUCTIBILE	0.00	0.00	41636.60	41636.60	41636.60	41636.60	0.00	0.00
6028.11	CH. PRIV. ALTE MAT. CONS. INT.-DEDUCTIB.	0.00	0.00	222018.96	222018.96	222018.96	222018.96	0.00	0.00
602	Total	0.00	0.00	1319567.85	1319567.85	1319567.85	1319567.85	0.00	0.00
603.1	CHELTUIELI PRIV. MAT. DE MAT. OB. INV.	0.00	0.00	62356.40	62356.40	62356.40	62356.40	0.00	0.00
604.1	CHELT. PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	0.00	0.00	3258.90	3258.90	3258.90	3258.90	0.00	0.00
605.1	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	0.00	3797251.13	3797251.13	3797251.13	3797251.13	0.00	0.00
607.1	CHELT. PRIV. MARF. PRODUCTIE PROPRIE	0.00	0.00	602777.73	602777.73	602777.73	602777.73	0.00	0.00
608.1	CHELT. PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	7062.91	7062.91	7062.91	7062.91	0.00	0.00
611.11	CH. REDEV. LOC. GEST. /CHIRII-CAP. STAT	0.00	0.00	41896.72	41896.72	41896.72	41896.72	0.00	0.00
612.1	CH. REDEV. LOC. GEST. /CHIRII-CAP. STAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
613.1	CHELT. CU PRIMELE DE ASTG. DEDUCTIBILE	0.00	0.00	41650.00	41650.00	41650.00	41650.00	0.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total suma		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
615	CHELT.CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	12267.85	12267.85	12267.85	12267.85	0.00	0.00
621 .11	CHELTUIELI CU COLABORATORII-AGA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
621 .12	CHELTUIELI CU COLABORATORII-CA	0.00	0.00	84636.00	84636.00	84636.00	84636.00	0.00	0.00
621 .2	CHELT. CU COLABORATORII PT.PRIVATIZ.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
621 .3	CHELT. CU COLABORATORII-MANDAT	0.00	0.00	163217.00	163217.00	163217.00	163217.00	0.00	0.00
621 .4	CHELT. CU COLAB.-ADMINISTRATOR SPEC	0.00	0.00	125316.00	125316.00	125316.00	125316.00	0.00	0.00
621	Total	0.00	0.00	373169.00	373169.00	373169.00	373169.00	0.00	0.00
622 .4	CHELT. CU ALTE COMISIOANE/ONORARII	0.00	0.00	67380.23	67380.23	67380.23	67380.23	0.00	0.00
6231.2	CHELTUIELI DE PROTOCOL NEDEDUCTIBIL	0.00	0.00	15828.24	15828.24	15828.24	15828.24	0.00	0.00
6232.1	CHELT.CU RECLAMA PUBL.- DEDUCTIBILE	0.00	0.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	0.00	0.00
623	Total	0.00	0.00	17828.24	17828.24	17828.24	17828.24	0.00	0.00
624 .1	CHELT.CU TRASP.DE BUN.SI PERS.INT.	0.00	0.00	119569.14	119569.14	119569.14	119569.14	0.00	0.00
624 .2	CHELT.CU TRASP.DE BUN.SI PERS.EXT.	0.00	0.00	24581.24	24581.24	24581.24	24581.24	0.00	0.00
624	Total	0.00	0.00	144150.38	144150.38	144150.38	144150.38	0.00	0.00
625 .111	CH.DIURNA IN TARA-IM CADRUL NORMEI	0.00	0.00	32643.24	32643.24	32643.24	32643.24	0.00	0.00
625 .112	ALTE CHELT.DEPLAS.-IN CADRUL NORMEI	0.00	0.00	66116.45	66116.45	66116.45	66116.45	0.00	0.00
625	Total	0.00	0.00	98759.69	98759.69	98759.69	98759.69	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE TELECOM.	0.00	0.00	50499.29	50499.29	50499.29	50499.29	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE	0.00	0.00	37874.03	37874.03	37874.03	37874.03	0.00	0.00
628 .11	CHELT.CU SERV.DE PAZA SI PROTECTIE	0.00	0.00	3360053.90	3360053.90	3360053.90	3360053.90	0.00	0.00
628 .12	CH.INTRAT./FUNC.TERM.DE CALUC	0.00	0.00	6395.20	6395.20	6395.20	6395.20	0.00	0.00
628 .14	CH.CU SAP.EVAL.REEV.IMOB.CORPORALE	0.00	0.00	2759.10	2759.10	2759.10	2759.10	0.00	0.00
628 .15	CH.CU PRESTATII EXECUTE DE FILIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
628 .17	CH.AMUNTURI PRIV.LICIT.SI ALTE ANUMI	0.00	0.00	30500.00	30500.00	30500.00	30500.00	0.00	0.00
628 .18	ALTE CH.SERV.EXEC.TERTI-DEDUCT.	0.00	0.00	471756.27	471756.27	471756.27	471756.27	0.00	0.00
628	Total	0.00	0.00	3871464.47	3871464.47	3871464.47	3871464.47	0.00	0.00
635 .10	FD.SOLID.SOC.PT.PERS.CU MANDICAP	0.00	0.00	234875.44	234875.44	234875.44	234875.44	0.00	0.00
635 .16	ALTE IMPOZ.SI TAXE	0.00	0.00	20883.03	20883.03	20883.03	20883.03	0.00	0.00
635 .2	TVA NEDEDUCTIBILA	0.00	0.00	1369.51	1369.51	1369.51	1369.51	0.00	0.00
635 .24	IMPOZIT CLADIRI	0.00	0.00	278697.15	278697.15	278697.15	278697.15	0.00	0.00
635 .25	IMPOZIT TERENI	0.00	0.00	164231.79	164231.79	164231.79	164231.79	0.00	0.00
635 .26	CHELT.FOND.PROTEC.MEDIU	0.00	0.00	19201.56	19201.56	19201.56	19201.56	0.00	0.00
635 .61	TAXE PT.FOLOS.MIJ.AUTO-DEDUCTIBILE	0.00	0.00	5725.00	5725.00	5725.00	5725.00	0.00	0.00
635 .7	TAXA DE FIRMA	0.00	0.00	69.00	69.00	69.00	69.00	0.00	0.00
635	Total	0.00	0.00	725052.48	725052.48	725052.48	725052.48	0.00	0.00
641 .11	CHELT. CU SAL.BRUTE REALIZ. PS	0.00	0.00	5028355.00	5028355.00	5028355.00	5028355.00	0.00	0.00
641 .12	CHELT.CU SAL.BRUTE REALIZ.FC	0.00	0.00	3511085.00	3511085.00	3511085.00	3511085.00	0.00	0.00
641 .17	CHELTUIELI SALARIALE-NUCLEU PS	0.00	0.00	2695104.00	2695104.00	2695104.00	2695104.00	0.00	0.00
641 .91	CH.PRIV.ORELE SUPLEMENTARE PS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
641 .92	CH.PRIVIND ORELE SUPLEMENTARE FC	0.00	0.00	71756.00	71756.00	71756.00	71756.00	0.00	0.00
641	Total	0.00	0.00	11306300.00	11306300.00	11306300.00	11306300.00	0.00	0.00
6451	CONTRIB UNITATII LA ASIG.SOCIALE	0.00	0.00	635704.00	635704.00	635704.00	635704.00	0.00	0.00
646 .11	CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA PS	0.00	0.00	137198.00	137198.00	137198.00	137198.00	0.00	0.00
646 .12	CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA FC	0.00	0.00	77515.00	77515.00	77515.00	77515.00	0.00	0.00
646 .2	CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA NUCLEU	0.00	0.00	60392.00	60392.00	60392.00	60392.00	0.00	0.00
646 .J1	CHELT CONTRIB ASIG PT MUN MANDAT PS	0.00	0.00	3368.00	3368.00	3368.00	3368.00	0.00	0.00
646	Total	0.00	0.00	278473.00	278473.00	278473.00	278473.00	0.00	0.00
6581.20	DESPAG.AVENZI, FEHALIT.NEDEDUC.BUGET	0.00	0.00	355028.84	355028.84	355028.84	355028.84	0.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6582.1	DONATII DEDUCTIBILE	0.00	0.00	50000.00	50000.00	50000.00	50000.00	0.00	0.00
6582.2	DONATII NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	46200.00	46200.00	46200.00	46200.00	0.00	0.00
6582	Total	0.00	0.00	96200.00	96200.00	96200.00	96200.00	0.00	0.00
6583.2	CH.PR.ACT.CEDATE A CH.DE CAP.NEDED.	0.00	0.00	39345.67	39345.67	39345.67	39345.67	0.00	0.00
6588.11	CHELT.DIN DEZHEBRARI DE STOCURI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6588.14	CH.DR.SAL.CUV.IN BAZA UNOR HOT.JUD.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6588.15	AJUT CHELT.DE EXPLOATARE	0.00	0.00	505777.78	505777.78	505777.78	505777.78	0.00	0.00
6588	Total	0.00	0.00	505777.78	505777.78	505777.78	505777.78	0.00	0.00
658	Total	0.00	0.00	996352.29	996352.29	996352.29	996352.29	0.00	0.00
6651.2	DIF.NEF.CURS LEG.DE ELEM.HOM.REVAL	0.00	0.00	156.57	156.57	156.57	156.57	0.00	0.00
666.1	CHELT.PRIVIUH DORANZIE-DEDUCTIBILE	0.00	0.00	178397.32	178397.32	178397.32	178397.32	0.00	0.00
6811.1	CH.DED.DE EXPL.PRIV.AMORT.IMOBILI	0.00	0.00	980021.52	980021.52	980021.52	980021.52	0.00	0.00
6811.2	CH.NEDED.DE EXPL.PRIV.AMORT.IMOBILI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6811	Total	0.00	0.00	980021.52	980021.52	980021.52	980021.52	0.00	0.00
6812.1	CH.NEDEDUCT.DE EXPL.PRIV.PROV.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6814.1	CH.NEDED.EXPL.AJUST.DEPR.ACTIV.CIRC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6814.2	CH.DED.EXPL.AJUST.DEPR.ACTIV.CIRC	0.00	0.00	2375065.88	2375065.88	2375065.88	2375065.88	0.00	0.00
6814	Total	0.00	0.00	2375065.88	2375065.88	2375065.88	2375065.88	0.00	0.00
681	Total	0.00	0.00	3355087.40	3355087.40	3355087.40	3355087.40	0.00	0.00
6863	CH.FIN.PRIV.AUS.PFEND.VAL.IMOB.FIN	0.00	0.00	79928.00	79928.00	79928.00	79928.00	0.00	0.00
	Total clasa 6	0.00	0.00	28834716.97	28834716.97	28834716.97	28834716.97	0.00	0.00
7015.11	VENIT.VANZ.PROD.FINITE LA INT PS	0.00	0.00	8537350.76	8537350.76	8537350.76	8537350.76	0.00	0.00
7015.12	VENIT.VANZ.PROD.FINITE LA INT PC	0.00	0.00	337143.66	337143.66	337143.66	337143.66	0.00	0.00
7015	Total	0.00	0.00	8874494.42	8874494.42	8874494.42	8874494.42	0.00	0.00
701	Total	0.00	0.00	8874494.42	8874494.42	8874494.42	8874494.42	0.00	0.00
703.12	VENIT.DIN VANZ.PROD.REZID.PC	0.00	0.00	298479.30	298479.30	298479.30	298479.30	0.00	0.00
703.38	VEN.DIN VANZ.PROD.REZID. OUG38/2010	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
703	Total	0.00	0.00	298479.30	298479.30	298479.30	298479.30	0.00	0.00
704.12	VENIT.VZ.LUCR.SERV.LA INTERN PC	0.00	0.00	3382568.71	3382568.71	3382568.71	3382568.71	0.00	0.00
706.2	VENIT.REDEV.LOC.GEST.CHIR.PC	0.00	0.00	565858.26	565858.26	565858.26	565858.26	0.00	0.00
707.212	VEN.DIN VZ.MF.DIN STOC.MAT.-INT PC	0.00	0.00	637942.12	637942.12	637942.12	637942.12	0.00	0.00
708.2	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE PC	0.00	0.00	184064.83	184064.83	184064.83	184064.83	0.00	0.00
711.1	VEN AFER COST STOC PRODUSE FIN.PS	0.00	0.00	8537348.74	8537348.74	8537348.74	8537348.74	0.00	0.00
711.2	VEN AFER COST STOC PRODUSE FIN.PC	0.00	0.00	2588948.90	2588948.90	2588948.90	2588948.90	0.00	0.00
711	Total	0.00	0.00	11126297.64	11126297.64	11126297.64	11126297.64	0.00	0.00
712.1	VEN AFER COST LUCR, SERV IN CURS PS	0.00	0.00	644381.00	644381.00	644381.00	644381.00	0.00	0.00
712.2	VEN AFER COST LUCR, SERV IN CURS PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
712	Total	0.00	0.00	644381.00	644381.00	644381.00	644381.00	0.00	0.00
7419.17	VENIT.DIN SUBV.DE EXPL.-NUCLEU PS	0.00	0.00	2753596.00	2753596.00	2753596.00	2753596.00	0.00	0.00

Din: 01 ianuarie 2019 la: 31 decembrie 2019

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total suma		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7583.12	VEN.DIN VZ.ACTIVE CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7584.	VENITURI DIN SUBVENTII PENTRU INVE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7588.15	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE-ALTELE	0.00	0.00	77120.96	77120.96	77120.96	77120.96	0.00	0.00
758	Total	0.00	0.00	77120.96	77120.96	77120.96	77120.96	0.00	0.00
7651.1	DIF.FAV.LEG.DE ELEM.MONETARE IN VAL	0.00	0.00	269.65	269.65	269.65	269.65	0.00	0.00
766.	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	0.00	13.77	13.77	13.77	13.77	0.00	0.00
7812.	VENITURI DIN PROVIZIDANE PT.RISC.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7814.	VENIT.DIN AJUST.PT.DEPREC.ACTIV.CIR	0.00	0.00	2826328.39	2826328.39	2826328.39	2826328.39	0.00	0.00
781	Total	0.00	0.00	2826328.39	2826328.39	2826328.39	2826328.39	0.00	0.00
7863.	VT.FIN.DIN AJUST.PT.PZIRD.VAL.IM.FN	0.00	0.00	5623590.91	5623590.91	5623590.91	5623590.91	0.00	0.00
Total clasa 7		0.00	0.00	36992392.01	36992392.01	36992392.01	36992392.01	0.00	0.00

TOTAL 158985972.59 271054662.46 271054662.46 430040635.05 430040635.05 168729224.66 168729224.66

DIRECTOR, *Paula*  
 SC PLOPENI SA  
 TEA UZINA MECANIC PLOPENI SA  
 2

Intocmit,  
*ec. Jolanda Lucraru*



**Compania Națională "ROMARM" S.A.**  
**Societatea "UZINA MECANICĂ PLOPENI" S.A.**

Fondată 1937

str. Republicii nr.1 105900 PLOPENI – PRAHOVA

Tel. 40-244-221381 Fax. 40-244-223023

40-744-221381 40-244-220343

Nr. Registrul Comerțului : J29/162/20.02.2001 , Cod fiscal : RO13741804

Cont BRD Ploiești R 071 BRDE 300 SV 04345973000 lei



Nr. 116/1604/2020

**AVIZAT**

de Consiliul de Administrație al  
Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A.  
în ședința din data de 14.04.2020, PV.nr. 4

**PREȘEDINTE**

**Emanuel IOANA**



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Principalii indicatori economico-financiari realizați în anul 2019 față de anul precedent se prezintă în tabelul următor:

INDICATORI	- lei -		
	An precedent	Realizat 2019	col.3/col.2(%)
1	2	3	4
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>32.525.569</b>	<b>13.943.408</b>	<b>42,86</b>
<b>Venituri totale, din care:</b>	<b>33.503.500</b>	<b>17.924.016</b>	<b>53,50</b>
- exploatare, din care:	33.491.316	17.923.732	53,52
- activitate	31.888.635	15.170.136	47,58
- subvenții HG 230/2018 și 174/2019	1.602.681	2.753.596	171,82
- financiare	12.184	284	2,33
- excepționale, din care:		-	-
- activitate		-	-
<b>Cheltuieli totale, din care:</b>	<b>36.563.073</b>	<b>20.384.798</b>	<b>55,76</b>
- exploatare, din care:	36.427.399	25.749.900	70,69
- aferente activității, din care:	34.824.718	22.996.310	66,04
- materii prime, materiale	12.529.606	2.122.297	16,94
- energie, apă	3.294.251	3.797.251	115,27
- cu personalul	11.627.032	12.593.646	108,32
salarii	8.915.308	8.611.196	96,59
- alte cheltuieli de expl.	6.951.460	4.383.771	63,07
- amortisment	632.506	980.091	154,96
- cheltuieli cu dobânzi și penalități	1.038.517	355.028	34,19



Cheltuieli financiare	135.673	-5.365.108	-3954,44
<b>Profit/pierdere, din care:</b>	<b>-3.059.572</b>	<b>-2.460.782</b>	<b>80,43</b>
- exploatare, din care:	-3.059.572	-2.460.782	80,43
- activitate	-2.930.083	-7.826.174	267,10
- financiare	-123.489	+5.365.392	4,34
- excepționale		-	
- impozit profit		-	
<b>Profit net</b>	<b>-3.059.572</b>	<b>-2.460.782</b>	<b>80,43</b>
<b>Producție marfă</b>	<b>31.276.583</b>	<b>12.822.920</b>	<b>41,00</b>
<b>Costuri aferente marfă</b>	<b>29.935.828</b>	<b>12.566.641</b>	<b>41,98</b>
<b>Număr mediu personal, din care:</b>	<b>304</b>	<b>303</b>	<b>99,68</b>
- în activitate	255	230	90,20
- beneficiar conform legii 232/2016 art.24 privind industria de apărare	39	60	200,00
- alte categorii	10	13	130,00
- câștig mediu total	2913	3.120	107,11
<b>Productivitatea muncii</b>	<b>124</b>	<b>66</b>	<b>53,23</b>

**Din analiza principalilor indicatori prezentați anterior, rezultă următoarele:**

- **cifra de afaceri** - în anul 2019 cifra de afaceri obținută este în descreștere față de cea a anului 2018 cu 57,13 % , marchează o descreștere semnificativă și față de BVC 2019 cu 64,50%

- **veniturile** - sunt realizate în procent de 43,17 % față de prevederile din BVC 2019;

- **cheltuielile de exploatare** - sunt realizate proportional cu veniturile , în procent de 113,73 % față de 105.99% prevăzute în BVC 2019;

- **cheltuielile salariale** - sunt în procent de 84,90% față de cele prevăzute în BVC 2019, încadrându-se în nivelul cheltuielilor aprobate prin BVC 2019. aprobat;

- **numărul mediu de personal** în activitate a fost de 230 salariați, câștigul mediu a fost de 3.120 lei față de 2.986 lei prevăzut în BVC 2019 aprobat , urmare a creșterii salariului minim pe economie;

În anul 2019, Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., a fabricat o producție marfă de 12.822.920 lei - care comparativ cu producția marfă estimată în BVC 2019, reprezentând 38,28%

Rezultatul financiar înregistrat la finele exercițiului financiar 2019 este de - 2.460.782 lei cunoscând o diminuare a pierderii exercițiului financiar 2019 față de 2018 cu suma de 598. 290 lei. Diminuarea pierderii înregistrată în anul 2016 , de la -4.122.000 lei la -3.582.112 lei în anul 2017, iar la 2.460.792 lei , constituie o premisa pentru îmbunătățirea situației financiare a Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A

#### FIȘA DE CALCUL A IMPOZITULUI PE PROFIT

1. Venituri din exploatare	17.838.704 lei
2. Cheltuieli de exploatare	25.749.905 lei
3. Rezultat din exploatare (rd.1-rd.2)	- 7.911.201 lei
4. Venituri financiare	5.623.874 lei
5. Cheltuieli financiare	258.482 lei

6. Rezultat financiar (rd.4-rd.5)	5.365.392 lei
7. Venituri extraordinare	-
8. Cheltuieli extraordinare	-
9. Rezultat extraordinar (rd.7-rd.8)	-
10. Rezultat brut (rd.3+rd.6+rd.9)	- 2.545.809 lei
11. Elemente similare veniturilor	-
12. Elemente similare cheltuielilor	-
13. Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor (rd.10+rd.11-rd.12)	-2.545.809 lei
14. Amortizare fiscală	980.021 lei
15. Cheltuieli cu dobânzile și diferențele de curs valutar raportate din perioada precedentă	-
16. Rezerva legală deductibilă	-
17. Provizioane fiscale	-
18. Alte sume deductibile (cercetare, dezvoltare)	-
19. Total deduceri (rd.14 la rd.18)	980.021 lei
20. Dividende primite de la altă persoană juridică română	-
21. Alte venituri neimpozabile	-
22. Total venituri neimpozabile (rd.20+rd.21)	-
23 Profit / pierdere (rd.13-rd.19-rd.22)	-3.525.830 lei
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit	-
25. Cheltuieli cu impozitul pe profit/venit realizat	-
26. Amenzi, confiscări, dobânzi pt.plata cu întârziere și penalități de întârziere datorate către autoritățile române sau străine, altele decât cele prevăzute în contracte comerciale încheiate între persoane rezidente	355.029 lei
27. Cheltuieli de protocol care depășesc limita legală	15.828 lei
28. Chelt.de sponsorizare și/sau mecenat, burse private	-

29. Cheltuieli cu amortizarea contabilă	980.021 lei
30. Cheltuieli cu provizioanele și cu rezervele care depășesc limita legală	79.982 lei
31. Cheltuieli cu dobânzile nedeductibile, care nu sunt reportate pentru perioada următoare	
32. Cheltuieli cu dobânzi și diferențe de curs valutar reportate pentru perioada următoare	-
33. Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	-
34. Alte cheltuieli nedeductibile, total	40.415 lei
din care: - TVA nedeductibil (635.2)	1.369,51 lei
- cheltuieli nedeductibile ( fd.salarii 4.312.828 x 2% = 86.256 lei chelt. activ. sociale = 168.751 lei)	
- chelt.prt.active cedate a chelt.de capital nedeductibile	39.345,67 lei
- chelt.cu provizioane pentru depreciere	-
<b>35. Total cheltuieli nedeductibile an 2014 (rd.24 la rd.34)</b>	<b>1.471.521 lei</b>
<b>36. Total profit impozabil/pierdere fiscală pt.anul de raportare, înainte de raportarea pierderii(rd.23+rd.35)</b>	<b>-2.054.309 lei</b>
37. Pierdere fiscală în perioada curentă, de raportat pentru perioada următoare	-
38. Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	18.965.124 lei
<b>39. Profit impozabil/pierdere fiscală, de recuperat (rd.36+rd.37-rd.38)</b>	<b>-21.019.433 lei</b>

**Propuneri privind Programul de acoperire a pierderii contabile , în cadrul S.U.M.Ploeni**

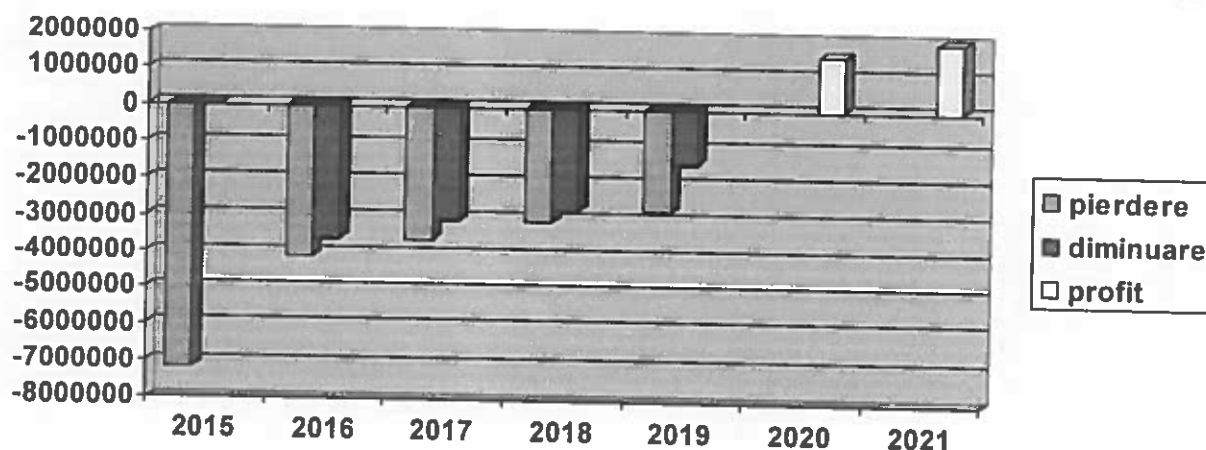
1. reorganizarea și diversificarea producției prin extinderea fluxurilor tehnologice în vederea realizării contractelor și precontractelor cu M.Ap.N prin CN Romarm.SA , S.U.M.Mija, S.Carfil Brasov S.A ,S.Tohan Brasov S.A , S.Electromecanica S.A.;
2. implementarea unor obiective de investiții cu efecte atât în consumuri și în calitatea produselor;

3. majorarea cifrei de afaceri determinate de creșterea numărului de contracte și comenzi, prin intensificarea colaborării cu C.N.Romarm S.A și a filialelor sale și scăderea cheltuielilor de exploatare aferente realizării acestora;
4. scăderea costului subactivității atașat nivelului real de activitate al societății în raport cu nivelul normal de activitate al S.U.M.Plopeni S.A;

**b) Fundamentare Propuneri privind Programul de acoperire a pierderii contabile :**

Reprezentarea acoperirii pierderii contabile sub formă de grafic este prezentată alăturat:

Nr. crt	Denumire	2015 realizat	2016 realizat	2017 realizat	2018 realizat	2019 realizat	2020 preconizat	2021 preconizat
1.	pierd.din anii precedenți	- 7155775	- 4122322	-3582112	-3059572	-2460782	-	-
2.	profit	-	-	-	-	-	1480000	1890000



Explicații : pct.2,3,4,5 se materializează în diminuarea pierderii astfel :

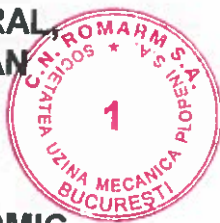
- în exercițiul financiar 2016  $(-7\,155\,775\text{ lei} + 3\,033\,453\text{ lei}) = -4\,122\,322\text{ lei}$  ;
  - prevazut BVC 2017
- în exercițiul financiar 2017  $(-4\,122\,322\text{ lei} + 514\,322\text{ lei}) = -3\,608\,000\text{ lei}$  ;
  - realizat 2017
- în exercițiul financiar 2017  $(-4\,122\,322\text{ lei} + 540\,210) = -3\,582\,112\text{ lei}$  ;
  - prevazut 2018
- în exercițiul financiar 2018  $(-3\,608\,000\text{ lei} + 533\,000\text{ lei}) = -3\,059\,572\text{ lei}$  ;
  - prevazut 2019
- în exercițiul financiar 2019  $(-3\,075\,000\text{ lei} + 614.218\text{ lei}) = -2\,460\,782\text{ lei}$  ;
  - prevazut 2020
- în exercițiul financiar 2020 estimăm aplicarea propunerii privind divizarea patrimonială de la pct.1 și realizarea unui profit de 1 480 000 lei iar în cazul neaplicării pct.1 se estimează mentinerea pierderii înregistrată la exercitiul financiar 2019.

La baza fundamentării s-a ținut cont de o creștere prognozată a veniturilor pentru perioada analizată, asociată cu scăderea cheltuielilor aferente acestora.

**Menționăm că în anul 2019 societatea s-a încadrat în programul de reducere a pierderii contabile preconizate în sumă de -2.490 mii lei aceasta fiind realizată în sumă de -2.461 mii lei, reprezentând un procent de 98,84%.**

Având în vedere cele prezentate propunem Consiliului de Administrație a analiza și aproba **CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE** pentru exercitiul financiar 2019 și programul de acoperire a pierderii contabile .

**DIRECTOR GENERAL,**  
Ing. **HUZA ȘTEFAN**



**DIRECTOR COMERCIAL,**  
Ec. **PÎRVU TIBERIU**



**DIRECTOR ECONOMIC,**  
Ec.

**DUȚĂ MARIANA**



**OFICIUL JURIDIC**

Cons. jr.

**ANCA TICUȚĂ NICOLAE**

