



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 9001-2008

EXTRAS
din
HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
NR. 6/2022

Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, întrunit statutar în ședința din data de 12.05.2022, analizând materialele prezentate și incluse în ordinea de zi anunțată,

HOTĂRĂȘTE:

2. Avizează situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2021 de filiala Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. și aprobă raportul administratorilor.
Împuternicește Directorul General și Directorul Economic să semneze situațiile financiare.
Avizează înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale, către Adunarea Generală a Acționarilor, pe baza raportului administratorilor și a raportului auditorului financiar independent.

SECRETAR CA
Daniela SORESCU





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. 139 / 4.05.2022

PROPUNERE DE ACOPERIRE A PIERDERII ÎNREGISTRATE ÎN ANUL 2021

Exercițiul financiar 2021, s-a încheiat cu un rezultat negativ, în sumă de 12.372.648 lei .

În conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990, privind societățile, republicată cu modificările și completările ulterioare, Consiliul de Administrație al Soc.UZINA MECANICĂ PLOPENI SA, propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor, reportarea pierderii nete, în sumă de 12.372.648 lei, urmând ca aceasta sa fie acoperită în anii următori .

Precizam ca propunerile de acoperire a pierderii inregistrate la 31.12.2021, sunt cuprinse în Nota nr.3 întocmită la situațiile financiare.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL Soc. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A.**

Adam Viorel





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. 140 / 04.05.2022

AVIZAT
de Consiliul de Administratie al
Societatii UZINA MECANICA PLOPENI S.A.
in sedinta din data de 12.05.2022, P.V. nr. 6....

PREȘEDINTE
ADAM Viorel



REFERAT

pentru avizarea situatiilor financiare anuale si raportarilor contabile anuale la 31.12.2021 si aprobarea raportului administratorilor

in conformitate cu prevederile cap.2 lit.C.pct.18 din ROF-S.Uzina Mecanica Plopeni S.A.

1. Aspecte generale

Potrivit art. 28 din Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, persoanele prevazute la art. 1 alin. (1) – (4) din lege au obligatia sa intocmeasca situatii financiare anuale.

Baza legala incidenta este reprezentata de:

- Legea societatilor comerciale nr.31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.
- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, normelor si precizarilor emise de Ministrul Finantelor Publice nr. 2206/2020.
- OMFP nr. 1802/2014, ordin prin care s-a aprobat Reglementarile contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

2. Prezentare

Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A., este filiala C.N. ROMARM S.A.,-a fost constituita in baza H.G.nr.979/2000, modificata si completata cu H.G. nr. 952/2001.

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

Obiectul principal de activitate al Societatii Uzina Mecanica Plopeni S.A., asa cum este cuprins si in Actul Constitutiv il constituie „Fabricarea armamentului si munitiei” (cod CAEN 2540).

Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A., a intocmit situatiile financiare anuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021. Situatiile financiare cuprind:

- situatia modificarilor capitalurilor proprii;
- situatia pozitiei financiare;
- situatia rezultatului global
- situatia fluxurilor de trezorerie;
- note explicative la situatiile financiare anuale;

Avand in vedere art. 29 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, situatiile financiare anuale sunt insotite de raportul administratorilor, raportul de audit, raportul privind acoperirea pierderii contabile.

Anexam de asemenea la situatiile financiare formularele prevazute de OMEP nr 58/2021 privind

| | |
|---|----------|
| Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii | - cod 10 |
| Situatia veniturilor si cheltuielilor | - cod 20 |
| Date informative | - cod 30 |
| Situatia activelor imobilizate | - cod 40 |

Situatiile financiare la 31 decembrie 2021, se identifică astfel:

- Activ net: 94.039.995 lei
- Total capitaluri proprii: 13.355.239 lei
- Pierdere neta a exercitiului financiar: 12.372.648 lei

Raportul administratorilor este intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP 1802/2014, CAP.7, pct. 489-491:

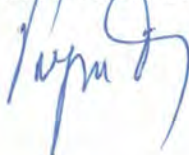
- a) dezvoltarea previzibila a societatii (cap. 9- Actiuni de reorganizare, redresare economica si restructurare)
- b) activitati in domeniul cercetarii si dezvoltarii (productiei) (cap.12 – Activitatea de cercetare-dezvoltare)
- c) informatii privind achizitiile proprii actiuni (prezentate in cap.2 - Capitaluri, cap.3 – Structura patrimoniala) si anume:
 - motivele achizitiilor efectuate in cursul exercitiului financiar,
 - numarul si valoarea nominala sau, in absenta acestuia, echivalentul contabil al actiunilor achizitionate si instrainate,
 - numarul si valoarea nominala sau, in absenta acesteia, echivalentul contabil al actiunilor achizitionate si instrainate in cursul exercitiului financiar si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta;
 - in cazul achizitiei si instrainarii cu titlu oneros, contravaloarea actiunilor;
 - numarul si valoarea nominala sau, in absenta acesteia, echivalentul contabil al tuturor actiunilor achizitionate si detinute de entitate si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta;
- d) existenta de sucursale ale entitatii; - nu alte entitati in subordine;
- e) in ceea ce priveste utilizarea de catre entitate a instrumentelor financiare, daca sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a pozitiei financiare si a profitului sau pierderii (cap.4 – situatia activelor; cap.5 – situatia datoriilor; cap.6 - indicatorii economic-financiari; cap.7 - situatia creditelor biletelor la ordin si scrisorilor de garantie; cap.8 – situatia provizioanelor):
 - obiectivele si politicile entitatii in materie de management al riscului financiar;
 - expunerea entitatii la riscul de pret, riscul de credit, riscul de lichiditate si la riscul fluxului de numerar (cap.10 – principalele riscuri si incertitudini; cap.16 - politici contabile).

3. Propuneri

Fața de cele prezentate propunem Consiliului de Administratie al Societatii Uzina Mecanica Plopeni S.A. următoarele:

1. *avizarea situatiilor financiare la 31.12.2021;*
2. *aprobarea raportului administratorilor Societatii Uzina Mecanica Plopeni S.A.;*
3. *imputernicirea directorului general si a directorului economic sa semneze situatiile financiare intocmite la 31.12.2021;*
4. *inaintarea spre analiza și aprobare a situatiilor financiare anuale, de catre Adunarea Generală a Actionarilor, pe baza raportului administratorilor și a raportului auditorului financiar independent;*

Director General
Jr. POPA Viorel Stelian



Oficiul juridic
Cons. Jr. Stanciu Gabriel



Director economic
Ec. Duța 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



Nr. 138 / 12.05.2022

AVIZAT

de Consiliul de Administrație al
Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A.
în ședința din data de 12.05.2022 PV.nr. 6

PREȘEDINTE

Adam VIOREL



RAPORT AL ADMINISTRATORILOR

privind activitatea economico-financiară la 31 decembrie 2021

in conformitate cu ROF cap. II. lit 1, pct. 18

CAP.1 CADRUL LEGISLATIV PRIVIND MODUL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE

1.1 Cadrul legislativ; Structura organizatorică

Societatea Uzina Mecanică Ploieni 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 Ploieni 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 Ploieni S.A și sunt completate de...

- Organigrama societății a fost avizată în ședința Consiliului de Administrație din data de 14.04.2020 și aprobată de CA – CN.ROMARM S.A la data de 15.05.2020.

În structura organizatorică sunt prevăzute un număr total de 284 (din care 7 suspendați) posturi, repartizate astfel:

- conducere = 4 posturi
- TESA = 62 posturi
- muncitori = 214 posturi

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

- **Operaționale:** Secția Forjă – Uzinaj și Tratament Termic; Atelier Deformări Plastice și Protecție de Suprafață; Secția Mentenanță, SDV-uri și Utilități; Secția Pirotehnică; Atelier Ambalaje, Vopsitorie și Livrări; Poligonul Uzinal.
- **Funcționale:** Serv.Financiar–Contabil; Biroul Costuri si Ofertare; Serv.Achiziții-Depozit-Transporturi; Serv.Marketing-Vânzări; Serv.Evidență și Gestionare RM; Serviciul Proiectare Constructivă și Tehnologică-Produse noi; Serv.C.T.C-Laboratoare și AQ; Birou Investiții, Restructurare –Privatizare; Serv.IPP –Mediu și SU; Serviciul RU Relații Publice și Relația cu Sindicatele; Oficiul Juridic; CFG; Structura de Securitate; Compartiment special; Audit intern; Biroul Administrare Patrimoniu.

1.2 Capital social și structura acționariatului

1.2.1 Capital social:

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu un capital social de 57.202.905 lei, împărțit în 22.881.162 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 | 17,96 | 4.109.304 |
| 2 | Statul Roman prin ME | 82,04 | 18.771.858 |
| | TOTAL | 100,00 | 22.881.162 |

1.2.3 Obiect de activitate

Obiectul principal de activitate al Societății Uzina Mecanică Ploeni 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
- depozitări -cod CAEN 5210

1.2.4 Conducerea executivă și cea administrativă a societății

Conducerea executivă a Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., la data de 31.12.2021 este alcătuită din :

| | |
|----------------------|--------------------|
| Huza Ștefan-Octavian | director general |
| Duță Mariana | director economic |
| Andrei Mihail | director producție |
| Șerban Virgil | director comercial |

În anul 2021, structura Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., a fost următoarea:

| Nume Prenume | Funcția | Numit în baza: |
|------------------------|---------------|---|
| Bolojan Adrian Gavril | președinte CA | Ordin nr.3280/17.11.2020 (18.11.2020 – 18.01.2021); Hot.AGA nr.14/18.11.2020 |
| Chiriță Liviu Virgiliu | membru CA | Ordin nr.3280/17.11.2020 (18.11.2020 – 18.01.2021); Hot.AGA nr.14/18.11.2020 |
| Matache Dumitru Dan | membru CA | Ordin nr.3280/17.11.2020 (18.11.2020 – 18.01.2021); Hot.AGA nr.14/18.11.2020 (demisie 07.12.2020) |
| Stîngă Andrei Robert | membru CA | Ordin nr.3586/21.12.2020 (23.12.2020 – 18.01.2021); Hot.AGA nr.16/23.12.2020 |
| Bolojan Adrian Gavril | președinte CA | Ordin 48/25.01.2021(25.01.2021 – 25.05.2021); Hot. AGA 1/25.01.2021 |
| Chiriță Liviu Virgiliu | membru CA | Ordin 48/25.01.2021(25.01.2021 – 25.05.2021); Hot. AGA 1/25.01.2021 |
| Stîngă Andrei Robert | membru CA | Ordin 48/25.01.2021(25.01.2021 – 25.05.2021); Hot. AGA 1/25.01.2021 (revocat Ordin nr.201/29.03.2021) |
| Arsene Gheorghe | membru CA | Ordin 201/29.03.2021(30.03.2021 – 24.05.2021); Hot. AGA 2/30.03.2021 |
| Adam Viorel | președinte CA | Ordin 976/11.06.2021(14.06.2021 – 14.06.2021); Hot. AGA 3/14.06.2021 |
| Cismaru Elena | membru CA | Ordin 976/11.06.2021(14.06.2021 – 14.06.2021); Hot. AGA 3/14.06.2021 |
| Mocanu Dragoș | membru CA | Ordin 976/11.06.2021(14.06.2021 – 14.06.2021); Hot. AGA 3/14.06.2021 |
| Adam Viorel | președinte CA | Ordin 138/29.12.2021(30.12.2021 – 30.04.2022); Hot. AGA 8/30.12.2021 |
| Mocanu Dragoș | membru CA | Ordin 138/29.12.2021(30.12.2021 – 30.04.2022); Hot. AGA |

| | | |
|---------------------|-----------|--|
| | | 8/30.12.2021(demisia 28.02.2022) |
| David Emilia Mirela | membru CA | Ordin 138/29.12.2021(30.12.2021 – 30.04.2022); Hot. AGA 8/30.12.2021 |

În anul 2021, au avut loc un număr de 15 ședințe ale Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni 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 Plopeni S.A. următoarele:

- încheierea unui nou contract de mandat cu dl. Huza Ștefan Octavian, pe o perioadă de 4 (patru) luni, respectiv 01.03÷30.06.2021, dar nu mai târziu de data implementării prevederilor O.U.G. nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- planul de management al directorului general al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA;
- aprobarea rezultatelor inventarierii anuale a elementelor de activ și pasiv existente la 31.12.2021 în cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni SA,
- avizarea Programului de investiții pe anul 2021 al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA,
- avizarea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2020 de filiala S.Uzina Mecanică Plopeni SA.;
- avizarea proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, pentru exercițiul financiar 2021, în vederea înaintării spre aprobare conform prevederilor legale;
- avizarea programului de cercetare-dezvoltare;
- prelungirea contractului de mandat al Directorul General al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, domnul Ștefan Octavian HUZA, pentru o durată de 2 (două) luni, respectiv 31.08.2021;
- majorarea capitalului social al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, cu valoarea investițiilor pe anul 2021, a numărului de acțiuni, modificarea și actualizarea actului constitutiv al filialei;
- informare cu privire la realizarea lov. cal.100 mm, precum și a contractelor de export derulate de societate cu firma Helwan Engineering Industries Co din Helwan Cairo Egypt, prin intermediul CN ROMARM SA și anume execuție și livrare corp forjat cal.105 mm și corp forjat cal 122 mm;
- informare cu privire la realizarea Programului de investiții pe anul 2021 al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA;
- informare cu privire la stadiul îndeplinirii prevederilor BVC 2021;
- informare cu privire la organizarea și funcționarea controlului intern managerial la nivelul societății;
- declanșarea acțiunii de inventariere generală a patrimoniului Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, pe baza datelor contabile de la 31.12.2021;
- prelungirea cu patru luni a Contractului de Mandat nr.155/31.08.2020 al directorului general al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, respectiv 01.09.2021 - 31.12.2021;
- avizarea Programului de investiții pe anul 2021 rectificat al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA,
- prelungirea cu două luni a Contractului de Mandat al directorului general al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, până la data de 28.02.2022.

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.1513/04.11.2019 emis de ME în calitate de administrator special a fost numită doamna Baicu Claudia Maria pentru perioada 01.01.2021 – 26.07.2021. Prin Ordinul M.E.A.T. nr.1162/26.07.2021 a fost destituit din funcție administratorul special.

1.3. Organizarea contabilității

În cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni 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.

În cadrul direcției economice își desfășoară activitatea personal de specialitate cu studii medii și superioare.

Întreaga activitate financiar contabilă a avut în vedere respectarea următoarelor principii:

- principiul prudentei;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul continuității metodelor;
- principiul independenței exercițiului;
- principiul intangibilității bilanțului de deschidere a exercițiului;
- principiul prevalenței economicului asupra juridicului;

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 31.12.2021, au fost auditate de către auditor financiar extern S.C. EVAL EXPERT S.R.L., cu sediul în Pitesti, jud.Argeș, str.Dumbravei nr.10, număr de ordine ORC:J03/2379/1994, autorizație CAFR nr.8/2001, autorizație CECCAR nr.15/ 2000.

1.4. Investiții

Direcțiile prioritare ale Programului de investiții al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., pentru anul 2021, sunt orientate pe obiective ce vizează:

- 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;

Programul de investiții pe anul 2021 al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., a fost avizat de Consiliul de Administrație al societății la data de 23.04.2021 și aprobat de Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului în calitate de ordonator principal de credite fiind înregistrat sub nr.590.833/20.05.2021, pentru toate filialele CN Romarm SA.

Investițiile sunt necesare în vederea desfășurării activității de producție în condiții de eficiență, asigurarea calității în vederea onorării contractelor încheiate cu M.Ap.N, efectuarea tratamentelor termice de recoacere și călire revenire aplicate produselor militare, efectuarea probelor de recepție și testare în poligon, efectuarea operațiilor de preîncălzire substanțe pirotehnice, transportul materiilor prime și al reperelor militare în cadrul secției Forjă, secția Uzinaj, Poligonul Uzinal obiective incluse în inventarul capacităților de producție și/sau servicii pentru apărare al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A.

Investițiile realizate în anul 2021, în urma procedurilor desfășurate prin SICAP(SEAP) conform legislației în vigoare, respectiv legea 98/2016 privind achizițiile publice și HG nr.395/2016 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție/publică/acordului cadru din legea 98/2016, sunt structurate pe capitole de investiții și au cuprins:

- cu finanțare de la bugetul de stat

| Nr. crt | Denumire investiție | U/M | Cant. | Valoare (lei) (fără TVA) |
|--------------|---|-------------|----------|--------------------------|
| 1 | Presă hidraulică 350 tone /forță | buc. | 1 | 1.350.000 |
| 2 | Cuptor electric tip tunel cu bandă transportoare cu trei zone de încălzire temperatură 1000 grade C | buc. | 1 | 999.444 |
| 3 | Presă forjare/formare corpi | buc. | 1 | 2.600.000 |
| 4 | Aparat verificat duritatea | buc. | 1 | 95.000 |
| 5 | Instalație de încălzire cu abur | buc. | 1 | 105.000 |
| 6 | Generator electric | buc. | 1 | 18.000 |
| 7 | Instalație de aer comprimat | buc. | 1 | 20.000 |
| Total | | buc. | 7 | 5.187.444 |

- cu finanțare din surse proprii

| Nr. crt | Denumire investiție | U/M | Cant. | Valoare (lei) (fără TVA) |
|--------------|---------------------|-------------|----------|--------------------------|
| 1 | Minitractor | buc. | 2 | 33.800 |
| Total | | buc. | 2 | 33.800 |

În continuare, societatea are nevoie de investiții în fluxurile de fabricație și dotări tehnologice în scopul modernizării capacității de producție specifice pentru realizarea produselor militare, măsurarea, testarea și verificarea acestora.

1.5 Audit public intern

Activitatea de audit public intern din cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A. este organizată sub forma unui Compartiment de Audit Intern, aflat în directă subordonare a Directorului General.

Auditul intern reprezintă activitatea funcțional independentă și obiectivă de asigurare și consiliere, concepută să adauge plus-valoare îmbunătățirii activității entității. Ajută societatea să-și îndeplinească obiectivele printr-o abordare sistematică și metodică, evaluează și îmbunătățește eficacitatea managementului riscului, a controlului și proceselor de guvernare.

Una dintre atribuțiile structurii de audit intern este aceea de a elabora Planul multianual și pe baza acestuia Planul anual de audit intern, care este aprobat de Directorul General al societății.

Planul misiunilor de audit intern pe anul 2021 a fost aprobat în data de 23.11.2020, cuprinzând patru misiuni de asigurare, rezultate în urma evaluării riscurilor, ținând cont de resursele de audit disponibile, după cum urmează:

- 1) Misiunea de audit intern de asigurare privind „ Activitatea IT ”

Perioada auditată: 01.01.2021 - 21.12.2021

Scopul misiunii de audit intern a fost acela de a evalua în profunzime modul de desfășurare al activității IT, cu scopul de a stabili dacă acesta funcționează economic, eficace și eficient, iar obiectivele acesteia au avut în vedere următoarele:

- Organizarea, coordonarea și funcționarea activității IT;
- Evaluarea controalelor generale IT;
- Evaluarea operațiilor sistemului informatic;
- Securitatea informațiilor;
- Evaluarea administrării rețelei IntraNET.

- 2) Misiunea de audit intern cu privire la „ Sistemul de prevenire a corupției - 2021”

Raportul administratorilor Societății Uzina Mecanică Ploeni -2021

Perioada auditată: 01.01.2018 – Martie 2021

Scopul acestei misiunii a fost acela de a evalua modul de desfășurare a activității de prevenire a corupției în cadrul Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A. conform H.G.nr.583/2016, privind aprobarea Sragediei naționale anticorupție pe perioada 2016-2020, având următoarele obiective:

- Conflictele de interese;
- Incompatibilități;
- Interdicții după încheierea angajării în instituțiile publice(pantouflage).

3) Misiunea de audit intern de asigurare privind „Activitatea de achiziții ”

Perioada auditată : 01.01.2020-31.12.2020

Scopul acestei misiuni a fost acela de a oferi conducerii asigurarea privind conformitatea procedurilor și activității de achiziții în concordanță cu cadrul normativ și obiectivele Societății. Obiectivele misiunii sunt următoarele:

- Organizarea și funcționarea activității de achiziții;
- Evaluarea sistemului informatic al achizițiilor;
- Planificarea anuală a achizițiilor;
- Aplicarea procedurilor de achiziții.

4) Misiunea de audit intern privind „ Activitatea resurselor umane ”

Perioada auditată : 01.01.2020 – 31.12.2020

Obiectivele misiunii :

- Evidența prezenței, învoirilor și concediilor de odihnă;
- Gestionarea dosarelor

Auditul intern existent în cadrul societății este una din activitățile care evaluează periodic dispozitivul de control intern și propune recomandări pentru îmbunătățirea eficacității acestuia.

1.6 Controlul intern

În cadrul societății este constituită Comisia de monitorizare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial, actualizată prin decizia nr 87/14.12.2020.

Au fost elaborate: Programul de dezvoltare a controlului intern/managerial al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., situațiile centralizatoare anuale și Raportul asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2021 fiind transmise în termenul solicitat către C.N.ROMARM S.A.

Autoevaluarea sistemului de control intern/managerial pe anul 2021 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 naționale anticorupție pe perioada 2021-2024, în Societatea Uzina Mecanică Ploeni 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 2021-2024.

1.7 Controlul financiar preventiv

În anul 2021 activitatea de control financiar preventiv a fost coordonată de Directorul Economic, fiind exercitată de persoanele desemnate prin decizia nr. 90/21.12.2020.

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 exercițiul financiar al anului 2021, nu au fost înregistrate refuzuri de viză la controlul financiar preventiv exercitat.

1.8 Controlul financiar de gestiune

Controlul financiar de gestiune se efectuează în baza HG. 1151/2012 privind normele metodologice de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, fiind organizat la nivel de compartiment aflat în subordinea directorului general.

Activitatea s-a desfășurat conform Programului de control financiar de gestiune pentru anul 2021, cuprinzând următoarele teme:

- Verificarea modului de realizare al inventarierii anuale
- Verificarea modului de încasare și urmărire clienți
- În urma acțiunilor de control desfășurate au fost formulate propuneri de remediere de către responsabilului CFG.

1.9 Resurse umane -Numărul de personal – evoluție – structură

Efectivul de personal la 01.01.2021 a fost de 284 persoane.

În cursul anului 2021 au fost angajate 53 persoane, iar 62 persoane au întrerupt relațiile contractuale cu societatea.

TOTAL personal existent la 31.12.2021 = 283 pers.

Menționăm că șapte salariați au CIM suspendat.

$$\text{Raport} = \frac{\text{direct_productivi}}{\text{indirect_productivi}} = \frac{156}{58} = 2,68$$

Structura personalului pe categorii

| Categoria de personal | Număr | % |
|-------------------------------|------------|------------|
| Muncitori direct productivi | 156 | 55,12 |
| Muncitori indirect productivi | 58 | 20,49 |
| TESA | 63 | 22,26 |
| Maiștri | 6 | 2,12 |
| TOTAL : | 283 | 100 |

Structura personalului pe funcții și meserii

| Funcții și meserii | Număr | % |
|--|------------|------------|
| Echipa de conducere | 4 | 1,41 |
| Funcții de conducere, total din care: | 17 | |
| - cu studii superioare | 16 | 6,00 |
| - cu studii medii | 1 | |
| Funcții de execuție cu studii superioare | 30 | 10,60 |
| Funcții de execuție cu studii medii | 21 | 7,42 |
| Maiștri | 6 | 2,12 |
| Muncitori calificați | 194 | 68,55 |
| Muncitori necalificați | 11 | 3,88 |
| TOTAL | 283 | 100 |

Structura personalului după nivelul studiilor

| Studii | Număr | % |
|------------------------|------------|------------|
| Studii superioare | 50 | 17,67 |
| Studii medii | 28 | 9,89 |
| - din care maiștri: | 6 | 2,12 |
| Muncitori calificați | 194 | 68,55 |
| Muncitori necalificați | 11 | 3,89 |
| TOTAL | 284 | 100 |

Structura personalului după vârstă:

- până la 30 ani = 16 pers.
- între 30 – 40 ani = 32 pers.
- între 40 – 50 ani = 52pers.
- între 50 – 60 ani = 157 pers.
- peste 60 ani = 26 pers.

CAP.2 CAPITALURI

2.1 Evoluția capitalului social în exercițiul financiar 2021

Capitalul social subscris și vărsat al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., la data de 31.12.2021 este de 57.202.905 lei, divizat în 22.881.162 acțiuni nominative, în valoare de 2,5.

2.2 Variația și structura capitalurilor proprii

- lei-

| Nr. | Structura capitalului | Sold | Sold | Diferență | % |
|------|---------------------------|------------|------------|------------|-----|
| crt. | propriu | inițial | final | | |
| 1 | Capital TOTAL, din care: | 57.202.905 | 57.202.905 | 0 | 100 |
| | - capital subscris vărsat | 46.202.905 | 57.202.905 | 11.000.000 | 100 |

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Plopeni -2021

| | | | | | |
|---|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | - capital subscris nevărsat | 11.000.000 | 0 | -11.000.000 | - |
| 2 | Prime de capital | - | - | - | - |
| 3 | Rezerve de reevaluare | - | - | - | - |
| | Sold C cont 105.06 | 20.704.358 | 20.704.358 | 0 | 100 |
| 4 | Rezerve cont 1068 | 2.817.752 | 2.817.752 | 0 | 100 |
| 5 | Rezultatul raportat (sold C) | - | - | - | - |
| 6 | Sold D | 51.703.155 | 54.997.127 | -3.293.072 | 106,37 |
| 7 | Rezultatul exercițiului financiar | - | - | - | - |
| | Sold C | - | - | - | - |
| 8 | Sold D | 3.293.972 | 12.372.648 | -9.078.676 | 375,61 |
| 9 | Repartizarea profitului | | | | - |
| | TOTAL (1+2+3+4+5+6+7-8-9-10) | 25.727.888 | 13.355.239 | 12.372.648 | 48,02 |

În cursul anului 2021 capitalul social a avut următoarele modificări :

- pe parcursul anului 2021, capitalurile proprii au cunoscut o descreștere cu 12.372.648 lei ajungând la 13.355.239 lei datorită următoarele cauze:

- creșterea rezultatului raportat (sold debitor = pierdere) cu suma de 3.293.972 lei – reprezintă închiderea rezultatului exercițiului financiar 2020;

- rezultatul exercițiului financiar (pierdere) pe anul 2021, s-a majorat prin înregistrarea diferenței rezultatului raportat, cu 9.081.676 lei ;

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 (%) | | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|--|-------------------|-------------------|
| 1.Rata activelor imobilizate | <u>Active imobilizate</u> Total activ | 62,25 | 67,03 |
| 2.Rata imobilizărilor necorporale | <u>Imobilizări necorporale</u> Total activ | - | - |
| 3. Rata imobilizărilor corporale | <u>Imobilizări corporale</u> Total activ | 62,25 | 67,08 |
| 4. Rata imobilizărilor financiare | <u>Imobilizări financiare</u> Total activ | - | - |
| 5. Rata activelor circulante | <u>Active circulante</u> Total activ | 37,36 | 32,98 |
| 6. Rata stocurilor de materii prime , materiale | <u>Stocuri</u> Total activ | 25,48 | 23,81 |
| 7. Rata creanțelor | <u>Clienți și conturi asimilate</u> Total activ | 5,86 | 6,32 |
| 8. Rata disponibilităților bănești și a plasamentelor | <u>Disponibilități bănești</u> Total activ | 6,43 | 2,86 |
| 9. Rata stabilității financiare | <u>Capital permanent</u> Total pasiv | 56,87 | 60,83 |
| 10.Rata datoriilor pe termen scurt | <u>Datorii pe termen scurt</u> Total pasiv | 72,90 | 84,17 |
| 11.Rata datoriilor totale | <u>Datorii totale</u> Total pasiv | 72,90 | 84,17 |

Ponderea mare a ratei activelor imobilizate 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 2021, pentru care societatea a efectuat demersuri în vederea valorificării acestora (rapoarte de evaluare, anunțuri vânzare).

3.2 Situația activelor imobilizate

- lei -

| Nr. crt. | ACTIVE IMOBILIZATE | Sold inițial | Sold final | Diferențe | % |
|----------|---|--------------|------------|-----------|--------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=3:2 |
| | Total, din care: | | | | |
| 1 | Imobilizări corporale, total.din care: | 62.615.784 | 63.027.027 | 411.243 | 100,66 |
| | -terenuri și amenajări de terenuri | 26.508.143 | 26.508.143 | - | - |
| | - construcții | 13.722.692 | 13.561.887 | -160.805 | 98,83 |
| | - echip.și mij.transp | 22.305.742 | 22.915.876 | 610.134 | 102,74 |
| | - mobilier | 79.207 | 41.121 | -38.086 | 51,92 |
| | - imobilizări corporale în curs | - | - | - | - |
| 2. | Imobilizări necorporale, total, din care: | - | - | - | - |
| 3. | Imobilizări financiare | - | - | - | - |

În anul 2021, s-a declanșat procedura de evaluare a activelor cu finalizare în anul 2022 – pentru a se stabili valoarea justă a activelor care va fi inclusă în exercițiul financiar.

3.3 Terenuri și amenajări de terenuri

În anul 2021, valoarea totală a terenurilor nu s-a modificat.

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

În cursul anului 2021, valoarea activelor corporale (mijloace fixe) *s-a diminuat* cu suma de 2.786.699 lei după cum urmează:

- casări - 147.237 lei
- amortizare - 2.492.225 lei
- amortizare pe costuri aferentă ieșirilor - 147.237 lei

b) și *s-a majorat* prin achiziționarea de mijloace fixe în sumă de 2.903.468,20 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 2021 a fost de 62,33%.

În calculul costurilor nu este evidențiată valoarea amortizării pentru mijloacele fixe neutilizate în sumă de 582.347 lei.

3.5 Imobilizări financiare

Societatea Uzina Mecanică Plopeni nu dispune de imobilizări financiare.

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 |
| | Total, din care: | 37.980.521 | 31.012.968 | -6.967.553 | 81,65 |
| 1 | Stocuri | 25.625.501 | 22.287.528 | -3.237.973 | 76,97 |
| 2 | Creanțe | 5.894.094 | 5.944.267 | 50.173 | 100,85 |
| 3 | Casa și conturi bănci | 6.460.926 | 2.681.173 | -3.779.753 | 41,50 |

Soldul activelor circulante a cunoscut o diminuare determinată de darea în consum a materialelor și materiilor prime existente în stocuri în sumă de 2.848.883 lei, pentru obținerea de produse finite, cât și o diminuare de cash-flow determinat de plățile din anul 2021 la furnizorii de investiții, în sumă de 6.601.356 lei.

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 | 12.224.280 | 9.375.397 | -2.848.883 | 76,69 |
| 2 | Producție în curs | 8.637.601 | 8.159.980 | -477.621 | 94,47 |
| 3 | Produse finite | 4.461.761 | 4.741.898 | 280.137 | 106,28 |
| 4 | Furnizori - debitori | 274.224 | 67.186 | -207.038 | 24,50 |
| 5 | Alte stocuri, mărfuri (ambalaje, dif.pret) | 27.635 | 52.557 | 24.922 | 190,18 |
| | TOTAL | 25.625.501 | 22.387.528 | -3.237.973 | 87,36 |

Stocurile de materii prime și auxiliare au scăzut în anul 2021, cu 23,32 % față de anul 2020 întrucât s-au folosit materii prime și materiale din stocurile existente de materii prime și materiale necesare producției pentru contractele încheiate și aflate în derulare.

Producția în curs de execuție a cunoscut o descreștere semnificativă determinată de stocurile de produse în diferite faze de fabricație pentru contractele încheiate cu M.Ap.N prin C.N. Romarm SA., a contractelor cu S. Electromecanica SA și Carfil SA încheiate în anul 2021 cu termen de livrare în anul 2022.

Din valoarea stocurilor de 22.387.527 lei, suma de 5.202.739,71 lei reprezintă stocuri fără mișcare, astfel:

- ✓ 2.683.336,64 lei reprezintă materiale;
- ✓ 2.519.403,07 lei reprezintă produse finite;

În anul 2021, 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 |
| | TOTAL creanțe, din care: | 5.894.094 | 5.944.267 | 50.173 | 100,85 |
| 1 | - clienți și conturi asimilate | 3.727.510 | 4.257.227 | 529.717 | 114,21 |
| 2 | - debitori diverși | 891.217 | 447.684 | -443.533 | 50,23 |
| 3 | - alte creanțe în legătură cu personalul | 264.222 | 261.325 | -2.897 | 98,90 |
| 4 | - alte creanțe cu statul și inst.publice | 1.011.145 | 977.685 | -33.460 | 96,69 |
| 5 | Decontări în curs de clarificare | - | 346 | - | - |

Din totalul creanțelor existente în sold la 31.12.2021 în suma se 5.944.267 lei , ponderea cea mai mare o dețin clienții, în sumă de 4.257.227 lei (71,62 %).

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

Din total clienți, suma de 19.028,58 lei reprezintă clienți incerți. Pentru acestia au fost constituite provizioane pentru riscuri si chetuieli .(Anexa 3)

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

Principalii clienți care reprezintă 51,03 % din creanțele de încasat sunt:

| | |
|---------------------------|----------------|
| - C.N.ROMARM SA | 384.692,93 lei |
| - BIOPRODUCT SA | 241.948,15 lei |
| - S.C. BIALETTI SRL | 396.142,47 lei |
| - HIDRAULICA UM PLOENI SA | 676.402,31 lei |
| - S.A.WATERFORD ATLAS GIP | 19.654,01 lei |
| - CARFIL SA | 158.735,64 lei |
| - PRIMOSAL SRL | 23.026,93 lei |
| - BIOPRODUCT | 241.948,15 lei |
| - TIMKEN SA | 40.282,82 lei |

Alte creanțe în legătură cu statul și instituțiile publice, indemnizații privind concediile medicale de recuperat de la bugetul asigurărilor sociale de sănătate de 389.442 lei, TVA neexigibil în sumă de 291.952,35 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

| DATORII | Sold inițial | Sold final | Diferențe | % | Arierate |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3=2-1 | 4=2:1 | 5 |
| TOTAL datorii, din care: | 73.335.239 | 79.151.578 | 5.816.339 | 107,93 | 71.774.104 |

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Ploeni -2021

| | | | | | |
|---|------------|------------|-------------------|---------------|------------|
| - datorii bancare | 1.361.854 | 1.231.484 | -130.370 | 90,43 | - |
| - furnizori | 12.841.011 | 8.897.948 | -3.943.063 | 69,29 | 7.577.104 |
| - datorii la bug. statului | 7.756.674 | 8.958.675 | 1.202.001 | 115,50 | 9.113.257 |
| - asig. sociale | 16.431.883 | 20.119.290 | 3.687.407 | 122,44 | 19.785.759 |
| - grup. și asociații creditori | 897.056 | 3.229.518 | 2.332.462 | 360,01 | - |
| - asig.de sanatate | 5.051.920 | 6.097.671 | 1.045.751 | 120,70 | 5.992.104 |
| -dobânzi și penalități | 26.538.590 | 26.538.590 | 0 | 100,00 | 26.538.590 |
| - alte datorii (salariale) | 715.225 | 775.091 | 59.866 | 108,37 | - |
| - bugete locale | 632.194 | 928.612 | 296.418 | 146,89 | 914.127 |
| -alte fonduri (fd.handicap, șomaj garantare handicap) | 1.108.832 | 2.374.699 | 1.265.867 | 214,16 | 1.853.163 |

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.

În anul 2021 societatea Uzina Mecanică Ploeni SA a achiziționat de la furnizorii:

- de materii prime, materiale auxiliare și servicii în suma de 18.753.176,76 lei, iar valoarea totală a sumei achitate către aceștia a fost de 19.154.193,24 lei

- de imobilizări în sumă de 3.213.391,27 lei și s-au plătit în cursul anului suma de 6.601.536,75 lei

Din soldul creditor al conturilor furnizori și furnizori de imobilizări în sumă de 8.897.947,72 lei, principalii furnizori sunt:

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| 1. RO-MEGA TRADE SRL | 1.601.991,18 lei |
| 2. RO AUDIO SRL | 949.869,71 lei |
| 3. GENERAL MEEL ELECTRIC | 370.205,74 lei |
| 4.INTERNATIONAL CENTURION GARANTY | 1.621.947,46 lei |
| 5. HIDRO PRAHOVA S.A | 342.908,32 lei |
| 6. S. C.CAMELEON SECURITY | 141.675,58 lei |
| 7. HIDRAULICA UM PLOENI | 229.955,69 lei |
| 8. ELECTRICA SA | 1.092.804,29 lei |
| 9. TEAGUTEC | 77.663,91 lei |
| 10. RED ALERT SECURITY | 91.577,05 lei |
| 11. BIOPRODUCT | 250.178,86 lei |
| 12. ENGYE SRL | 225.991,22 lei |

Societatea Uzina Mecanică Ploeni S.A. înregistrează plăți restante față de furnizori la 31.12.2021, în sumă de 7.577.291 lei.

5.3 Plăți restante la bugetul consolidat

Plățile restante la bugetul consolidat, au cunoscut o creștere la 64.166.813 lei față de 60.736.730 lei nivelul realizat la 31.12.2020. Aceste sunt determinate de acumularea datoriilor la bugetul de stat și al bugetului asigurărilor sociale datorate de angajator și a dobânzilor și penalităților.

Raportul administratorilor Societății Uzina Mecanică Plopeni -2021

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 .

Societăți Uzina Mecanică Plopeni SA., a făcut demersurile cu privire la aplicarea OG nr.6/2019 „privind instituirea unor facilități fiscale” actualizată prin OUG nr.181/22.10.2020, cu stabilirea următoarelor etape de lucru :

Etapa 1. Aplicarea art. 3 prin depunerea în termen a ” Notificării privind intenția de restructurare a obligațiilor bugetare” și declarația reprezentantului Societății Uzina Mecanică Plopeni SA în condițiile necesare prevăzute la art. 2 alin.(1) din O.G.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, respectiv:

- 1) Notificarea nr. 2902/28.10.2019, în urma căreia s-a eliberat Certificatul Fiscal nr. 61198 /5.11.2019;
- 2) Notificarea 19980/21.05.2020 prin care s-a eliberat certificatul fiscal nr. 61198 /16.06.2020- cu date actualizate la 31.03.2020;
- 3) Revenirea la notificare din 2019 prin adresa nr. 258/16.09.2020, înregistrată la ANAF București cu nr.MC_REG_1006670-2020) datorită modificării O.G.6/2019, prin Legea nr.114/2020, privind instituirea unor facilități fiscale;
- 4) Modificarea OG nr.6/2019, prin OUG nr.181/2020 impune revenirea la notificările anterioare de menținere a intenției societății de restructurare a obligațiilor bugetare - răspunde direcția economică termen 31.07.2022;

➤ **Etapa 2. S-a selectat firma pentru întocmirea planului** de restructurare financiară – SARA EXPERT SRL;

➤ **Etapa 3 Avizarea/aprobarea de către conducerea administrativă a societății a planului** de restructurare a obligațiilor bugetare cu respectarea art.4 din OG nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale și a Testului creditorului privat prudent .

- Etapa 4. Aplicarea prevederilor art.5 din O.U.G.181/22.10.2020 prin depunerea la ANAF București a următoarelor documente:

- 1) Cererea privind solicitarea de restructurare a obligațiilor bugetare .
- 2) Planul de restructurare a obligațiilor bugetare cu respectarea art.4 din OG nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale.
- 3) Testul creditorului privat prudent .

Pentru stingerea obligațiilor fiscale pe care Soc. Uzina Mecanică Plopeni SA, le are înregistrate și evidențiate și în fișa plătitorului la 21.12.2020, prin aplicarea art. 4 alin 2 din O.G.6/2019 actualizată prin OUG nr.181/2020, se propun următoarele măsuri :

- a) art4.alin2. lit.a prin “înlesnirea la plată a obligațiilor bugetare prin plata eșalonată a obligațiilor principale precum și amânarea la plată a accesoriilor și/sau a unei cote din obligațiile principale în vederea anulării potrivit art. 8 din O.G.6/2019 pentru suma de 16.551.983 lei
- b) art.4,alin 2, lit b, “conversia în acțiuni a obligațiilor bugetare principale în condițiile reglementate de art.264 din Codul de procedura fiscală în conformitate cu planul de restructurare a sumei de 15.603.045 lei ;
- c) Anulare conform art18 din OG6/2019 în suma de 26.523.911 lei și conform art 2 ,lit a în suma de 8.275.991 lei

Având în vedere posibilitatea aplicării Ordonanței de Guvern nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale (actualizată) conform art 24 alin. 4 societatea este obligată ca până la data de 31.07.2022 să achite integral obligațiile principale și accesoriile administrate de organul fiscal cu termene de plată cuprinse între data de 01 ianuarie 2021 - 31 iulie 2022 inclusiv până la data depunerii cererii de anulare accesoriilor.

5.3.1 Datorii la bugetul statului

Din totalul datoriilor la bugetul de stat de 20.261.285 lei, dobânzile și penalitățile aferente acestora sunt de 9.519.447 lei, reprezentând 46,99%, iar TVA este de 4.221.602,52 lei ceea ce reprezintă 20,85%, impozit pe salarii în sumă de 4.737.073 lei ce reprezintă 19,61 %.

5.3.2 Asigurări sociale și conturi asimilate

Datoria de 43.221.757 lei la bugetul asigurărilor sociale și fonduri asimilate acestora este formată din dobânzi și penalități aferente de 17.004.528 lei (39,35%), datorie reprezentând CAS 20.119.559 lei (46,55%) și CASS de 6.097.670 lei (13,08%).

Din totalul datoriilor la 31.12.2021, datoriile la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale reprezintă 86,22%.

5.4 Datorii către instituții bancare

La data de 31.12.2021 societatea are împrumut de la CEC Bank SA București Agenția piața Alba Iulia în sumă de 1.361.853 ,82 lei, care este achitat conform graficului de rambursare. În anul 2021 societatea a accesat un împrumut de la Libra Bank în sumă de 10.000.000 achitat integral în cursul anului 2021.

5.5 Datorii către asociați și alți creditori din afara grupului

Sunt evidențiate sumele ce au fost primite de la Ministerul Economiei Antreprenoriatului și Turismului prin adresa nr 590.833/20.05.2021 suma de 2.567.444 lei pentru investiții cu surse bugetare și pentru care societatea a făcut demersuri cu privire la majoarea de capital cu suma încasata pentru investiții.

5.6 Conturi în afara bilanțului

| | |
|---|------------------|
| Mijloace fixe | 772 lei |
| Amortizare neinclusă pe costuri conform cod fiscal(mijloace fixe neutilizate) | 602.076 lei |
| Obiecte de inventar | 549.587,73 lei |
| Echipament protecție | 137.325,09 lei |
| SDV – uri | 864.320,01 lei |
| Dobânzi și penalități ANAF | 3.998.432,00 lei |

CAP.6 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**6.1 Realizarea principalilor indicatori**

Principalii indicatori economico-financiari realizați în anul 2021, se prezintă tabelul următor:

| INDICATORI | BVC | Realizat | col.3/col.2 |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| | 2021 | 2021 | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Cifra de afaceri | 21.626.000 | 22.425.531 | 103,70 |
| Venituri totale, din care: | 25.027.000 | 24.803.151 | 99,11 |
| - exploatare, din care: | 25.016.000 | 24.796.506 | 99,12 |
| - activitate | 22.046.000 | 21.873.156 | 99,22 |
| subvenții HG 796/2020 – Legea 232/2016 art 24 | 2.970.000 | 2.923.350 | 98,43 |
| - financiare | 11.000 | 6.645 | 60,41 |
| - excepționale, din care: | - | - | - |
| - activitate | - | - | - |
| Cheltuieli totale, din care: | 28.109.000 | 37.175.799 | 132,26 |
| - exploatare, din care: | 27.859.000 | 36.913.519 | 132,50 |

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Plopeni -2021

| | | | |
|--|-------------------|--------------------|---------------|
| -aferente activității, din care: | 24.889.000 | 33.990.169 | 136,57 |
| - materii prime, materiale | 3.796.000 | 8.309.128 | 218,72 |
| - energie, apă | 3.025.000 | 4.751.366 | 157,07 |
| din care facturate la clienți | 3.970.000 | 3.677.200 | 92,62 |
| - cu personalul | 14.206.000 | 14.714.721 | 103,58 |
| salarii | 9.528.000 | 10.410.061 | 109,26 |
| - alte cheltuieli de expl. | 307.000 | 519.094 | 169,09 |
| - amortisment | 1.150.000 | 2.492.216 | 216,71 |
| - cheltuieli cu dobânzi și penalități | 345.000 | 283.034 | 82,04 |
| - aferente subvenții HG 442/2021 | 2.970.000 | 2923.350 | 98,43 |
| Cheltuieli financiare | 250.000 | 262.280 | 104,91 |
| Profit/pierdere, din care: | -3.082.000 | -12.372.648 | 401,45 |
| - exploatare, din care: | -2.843.000 | -12.117.013 | 426,21 |
| - activitate | -2.843.000 | -12.117.013 | 426,21 |
| - financiare | -239.000 | -255.635 | 106,96 |
| - excepționale | - | - | - |
| - impozit profit | - | - | - |
| Profit net | -3.082.000 | -12.372.648 | 401,45 |
| Producție marfă | 16.666.000 | 16.944.500 | 101,67 |
| Costuri aferente marfă | 16.499.332 | 16.931.857 | 102,62 |
| Număr mediu personal,din care: | 323 | 296 | 91,64 |
| - în activitate | 250 | 226 | 90,40 |
| - beneficiar conform legii232/2016 art.24 privind industria de aparare | 60 | 57 | 95,00 |
| - alte categorii | 13 | 13 | 100,00 |
| - câștig mediu total | 3.284 | 3847 | 117,14 |
| Productivitatea muncii | 100 | 99 | 99,00 |

Din analiza principalilor indicatori prezentați anterior, rezultă următoarele:

- **cifra de afaceri** - în anul 2021 cifra de afaceri obținută este în creștere față de cea a anului 2020 cu 25,15 % , marchează o creștere față de BVC 2021, respectiv cu 3,7% .
- **veniturile** - sunt realizate în procent de 99,11 % față de prevederile din BVC 2021;
- **cheltuielile de exploatare** - sunt realizate proportional cu veniturile , în procent de 133,48 % față de 112,31% prevăzute în BVC 2021 în creștere cu 21,14 %;
- cheltuielile salariale** - sunt de la 17.920.133 lei în anul 2020 la 22.425.531 lei realizat în anul 2021;
- **numărul mediu de personal** în activitate a fost de 296 salariați, câștigul mediu a fost de 3.847 lei față de 3.284 lei prevăzut în BVC 2021 aprobat , urmare a creșterii salariului minim pe economie si prin reasezarea grilei de salarizare .

Rezultatul financiar înregistrat la finele exercițiului financiar 2021 este de – 12.372.648 lei cunoscând o creștere a pierderii exercițiului financiar 2021 cu suma de 9.132.676 lei fata de anul 2020

Factorii principali care au influențat nefavorabil rezultatul perioadei sunt:

- defectiunea tehnică care a avut loc în luna iulie 2021 la stația electrică și care a dus la reducerea activității de producție pentru lunile august – octombrie 2021 cu 80%;

- cheltuielile ocazionate de reparația stației electrice care s-au efectuat de firme de specialitate și care au determinat cheltuieli suplimentare de 740.141 lei.
- nefinalizarea implementării în anul 2021 a planului de restructurare a obligațiilor bugetare conform O.G. nr.6/2019, cu modificările și completările ulterioare, a generat în continuare companiei cheltuieli cu accesoriile
- costurile subactivității și cheltuielile cu activele excedentare cheltuieli care nu se pot încadra în costuri în suma de 1.991.000 lei anual.
- lipsa oportunităților de implicare a Soc Uzina Mecanică Ploeni S.A. (și a altor operatori din industria de apărare) în producția și/sau mentenanța unor produse de tehnică specială aferente programelor de înzestrare ale M.Ap.N. aprobate de parlamentul României în decembrie 2016, pentru care societatea nu a putut aplica noile prețuri la produsele speciale;
- creșterea cheltuielilor cu amortizarea ca urmare a punerii în funcțiune a investițiilor efectuate în anul 2021 cu cca. 81,03 %;

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 Ploeni S.A. pentru anii 2021 și 2020 este:

$$R_{lg2021} = \frac{31.012.968}{94.039.995} = 0,33$$
$$R_{lg2020} = \frac{30.790.521}{100.596.305} = 0,307$$

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 2021 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 2021 și 2020 următoarele valori:

$$R_{lr2021} = \frac{31.012.968 - 22.387.528}{94.039.995} = 0,091$$

$$Rlr_{2020} = \frac{37.980.521 - 25.625.501}{100.596.305} = 0,12$$

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 Ploeni S.A. a realizat în anii 2021 și 2020 o rată a lichidității imediate de:

$$Rli_{2021} = \frac{2.681.173}{79.151.578} = \sim 0,04$$

$$Rli_{2020} = \frac{6.460.926}{73.335.239} = \sim 0,09$$

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 Ploeni S.A. a obținut în 2021 și 2020 o rată a solvabilității generale în valoare de:

$$Rsg_{2021} = \frac{94.039.995}{79.151.578} = 1,19$$

$$Rsg_{2020} = \frac{100.596.305}{73.335.239} = 1,37$$

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:

$$R_{sp} = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii totale}}$$

Rata solvabilității patrimoniale în 2021 și 2020 la Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. a fost:

$$\begin{aligned} R_{sp2021} &= \frac{13.355.239}{14.566.723} = 0,91 \\ R_{sp2020} &= \frac{25.727.888}{27.089.745} = 0,92 \end{aligned}$$

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 2021, Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., a contractat un credit bancar pentru activitatea de producție în sumă de 1.500.000 lei cu maturitate de plată la 30.03.2022, din care s-a accesat 1.379.984 lei, pentru care se achită trimestrial suma 37.125 lei. La data de 31.12.2021 societatea are accesată suma de 1.231.484 lei.

În vederea contractării creditului au fost constituite următoarele garanții imobiliare : Pavilion tehnic – CF nr.20230, Cantina CF – 20233, Garaje și spații comerciale CF – 20412, 20413, 20414 aprobate de Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A.

În anul 2021 s-a contractat un împrumut cu Libra Bank în valoare de 10.000.000 lei necesar pentru plata furnizorilor de materii prime și materiale, utilități, salarii în baza contractelor C1.59/2020 și C1.60/2020. La data de 31.12.2021 acesta a fost achitat integral.

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., a acordat bilete la ordin scadente în anul 2021 și nu are scrisori de garanție emise de băncile comerciale.

Bilete la ordin acordate pentru C.N.ROMARM SA, sume reprezentând garanție de bună execuție pentru contractele încheiate cu M.Ap.N și către furnizorii de materii prime și materiale auxiliare.

CAP.8 SITUAȚIA PROVIZIOANELOR

În urma finalizării activității de inventariere anuală la 31.12.2021, 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.50L/14.12.2021) din procesul verbal privind rezultatele inventarierii, s-a hotărât:

- ✓ - menținerea pe clienți incerti și în litigiu a debitorilor prezentați în balanța analitică la data de 31.12.2021 precum și trecerea pe clienți incerti și crearea de provizioane pentru următorii debitori care se află la executare și nu au bunuri și nici lichidități în cont, sau sunt în procedură de faliment: S.C. MOPAN DESING SRL
- ✓ scoaterea din evidența contabilă și anularea provizioanelor deoarece debitorii au fost radiați de la Registrul Comerțului ca urmare a încetării procedurii falimentului pentru: Prunus Confort SRL; Granpet SRL; PT Producție Feeria SRL; Cadi Asc SRL; Dragon-s Gate Internațional SRL; Geka Protect SRL; Alsamo Impex SRL; Global Industrii Water SRL.

CAP. 9 ACȚIUNI DE REORGANIZARE, REDRESARE ECONOMICĂ ȘI RESTRUCTURARE

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

Raportul administratorilor Societății Uzina Mecanică Plopeni -2021

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.

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 2021 și în perspectivă. Astfel evidențiem în acest sens contractele subsecvente încheiate cu M.Ap.N. și alți beneficiari care vizează furnizarea de către Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., de produse speciale.

Pentru perioada următoare Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A, va continua eforturile de dezvoltare ale activității inițiate în anii precedenți. Principalele axe de dezvoltare prioritare vor fi:

- continuarea procesului de re tehnologizare/modernizare a capacităților de producție de apărare prin realizarea de investiții care vor stimula activitatea de producție ;
- atragerea de noi clienți concomitent cu asigurarea unui portofoliu de contracte și comenzi care să acopere pe cât posibil o repartizare coerentă pe principalele grupe de produse din portofoliul de fabricație dar și pe capacitățile de producție ale societății ;
- optimizarea structurii organizatorice a societății prin creșterea productivității și a calității activității;
- creșterea calității produselor fabricate în cadrul societății și conștientizarea personalului privind respectarea standardelor de calitate;
- monitorizarea respectării consumului de S.D.V-uri și materii prime și materiale în procesul de producție cu încadrarea în normele aprobate;

9.2 Acțiuni de privatizare

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A, nu a întreprins măsuri de privatizare în anul 2021
Situția terenurilor din patrimoniul societății la data de 31.12.2021 (Anexa nr. 3)

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 întărire a rezistenței organismului, conform prevederilor din CCM în aplicare;
- au fost îndeplinite la termen măsurile 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. Impact COVID -19

Ca urmare a stării de urgență generată de COVID-19, societatea a demarat, încă de la primele informații privind potențiala apariție a unei epidemii, un proces susținut de monitorizare a riscurilor generate de impactul acestui fenomen și de analiza a activității societății sub toate aspectele (riscuri de piață, operaționale, de lichiditate, riscuri privind personalul etc). S-a analizat foarte atent impactul riscului de continuitate asupra activității. Planul de Continuitate a activității elaborat de societate pentru situații de urgență, a fost completat și revizuit cu noi prevederi adaptate specificului acestei situații generate de starea de urgență privind COVID19 și a fost difuzat întregului personal al societății pentru respectarea condițiilor de prevenire. Conform normelor interne, a fost constituită, Celula operativă pentru situația de urgență generată de COVID19, care a întreprins și întreprinde activități și măsuri pentru susținerea procesului de monitorizare a riscurilor generate de impactul fenomenului COVID19, acordând importanță majoră continuității activității.

Dintre acestea, amintim pe scurt:

a) Protejarea angajaților și clienților prin măsuri pentru evitarea infecțiilor (procurarea materialelor igienico-sanitare, afișarea de reguli și instrucțiuni privind prevenirea COVID 19, program de lucru decalat, flexibilizarea raporturilor de muncă prin modificarea temporară a locului de muncă prin prestarea în regim munca la domiciliu, conform actelor adiționale încheiate între părți sau prin implementarea programului de lucru cu timp inegal de muncă.

b) Evaluarea impactului asupra activităților existente urmărind asigurarea stabilității financiare în vederea diminuării efectelor negative pe care aceasta pandemie le poate genera asupra societății, prin analize permanente pentru monitorizarea activității societății. S-a analizat foarte atent prin prisma implicațiilor directe asupra respectării principiului continuității activității și s-a evaluat cum ar putea fi afectată societatea, acordând o importanță sporită analizei expunerii la

riscul de continuitate al activității și al implicațiilor asupra situațiilor financiare. Considerăm ca societatea noastră dispune de mecanismele necesare pentru a răspunde într-un mod corespunzător la provocările din această perioadă, astfel încât să fie protejate interesele sale economice, să fie protejate interesele acționarilor și ale angajaților, în conformitate cu legislația în vigoare și obiectivele societății.

11.3 Protecția mediului

Politica Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A privind protecția mediului a avut în vedere asigurarea respectării prevederilor Legii nr.232/2016 privind protecția mediului.

În prezent societatea deține următoarele autorizații pe linia protecției mediului:

- autorizația de Mediu nr.PH-313 din 17.11.2020, fără program de conformare;
- autorizația pentru Gospodărirea Apelor nr.201/11.11.2020.

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;
- 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 din cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, derulată în cursul anului 2021 s-a desfășurat în baza Programului de Cercetare-Dezvoltare avizat de conducerea executivă a societății și aprobat de Consiliul de Administrație al S. Uzina Mecanică Plopeni SA.

Principala preocupare a constituit-o extinderea gamei de produse militare pe care societatea să le livreze Ministerului Apărării Naționale, elemente de muniții pentru contractele derulate de unele filiale ale CN ROMARM SA cu partenerii externi, recertificări și omologări de produse militare noi. Situația principalelor contracte încheiate în această perioadă, se prezintă astfel:

I.Contractele încheiate cu Ministerul Apărării Naționale

- Muniție 30 mm cu proiectil exploziv-trasor pt. instalațiile AK-230 – 19.105 buc;
- Lovitura 23x115 mm cu proiectil perforant incendiar – 5.450 buc;
- Trotil (T.N.T.) – 340 Kg;
- Lovitură calibru 30 mm de manevră pentru instalația AK 306- AK630 - 600 buc;
- Lovitură 100 mm cu proiectil exploziv cu încărcătură redusă – 1.710 buc;

II.Contractele încheiate cu filiala S. Electromecanica Ploiești SA

-Elemente de inițiere pirotehnice pentru racheta antigrindină (capse RAG și mecanisme MCA – 10.678 buc);

III.Contractele încheiate cu filiala S. Carfil SA

- Corp B120 forjat/prelucrat/ogivat cal.120 mm – 141 buc;
- Corp 120mm – desen M561.1 – 1.1 – 100 buc;
- Tratamente termice elemente– 241 buc;

IV.Contractele încheiate cu S. Tohan SA

- Întârzietor solubil – 45 buc;

V.Contractele încheiate cu filiala S.UM Mija SA

- Recondiționare încărcătură ans.4 / 4BN 27 – 2.112 buc;

VI. Contractele încheiate cu MIRSAND;

- Detonator 57,5 grame – 4.500 buc;

VII.Contractele încheiate cu HIDRAULICA UM PLOPENI

- Fosfatare/dm³ – 12.543,70 dm³;
- Realizare repere roți dintate PRD54T-5 /flanșe E3.1.1 - 25 buc;
- Manetă 1.2.3 – 330 set;

VIII.Contractele încheiate cu S.C. Weatherford Atlas Gip SA Ploiești, SC East Explo SRL și Isoplus Special SRL:

- Fosfatare/tratament termic - 592,50dm²
- Delaborări produse pirotehnice – 7.179 buc;
- Delaborări produse pirotehnice – 31.161 kg;
- Delaborări produse pirotehnice – 21.774 buc.

IX.Contractele încheiate cu TIMKEN ROMANIA SRL Ploiesti

- Executie repere speciale (Rola 900LSDCA30WEW37; Rola XC26922BA-40F00; M272701; TR635434)- 17.424 buc;

De asemenea precizăm că Soc. Uzina Mecanică Plopeni SA în calitate de beneficiar al transferului tehnologic realizat de către CN ROMARM SA și CCSA-CBRNE în cadrul proiectelor de cercetare depuse în cadrul Planului Național de Cercetare Dezvoltare și Inovare 2015-2020 – PNCDI III, Programul P.2 “Creșterea competitivității economiei românești prin CDI” Subprogramul 2.1.“Competitivitate prin cercetare, dezvoltare și inovare”-TRANSFER LA OPERATORUL ECONOMIC-PTE, derulează în cadrul Secțiilor UZINAJ/PIROTEHNIE/POLIGON ale UMP, 3 (trei) proiecte de CDI, după cum urmează:

- Lovitură cal. 30 mm cu proiectil perforant trasor pentru instalațiile navale AK 306/AK 630 - C6PTE;

- Lovitură perforant termobarică pentru aruncătorul AG-9 – C16 PTE;

- Munitii de tip contramasură termică cu compoziție pirotehnică spectrală inovativă-FLARE pentru toate tipurile de aeronave din dotarea Forțelor Aeriene - C59PTE;

Orientari privind planul de cercetare-dezvoltare pentru perioada 2021-2022

- Lov. cal.30 x173 mm pentru dotarea transportoarelor PIRANHA;

- Asimilarea kit-urilor de la produsul 20 mm (tub cartuș și corp proiectil) și a lov. cal. 23 mm pentru tunul ZV;

- Asimilarea în fabricație a lov. cal. 30 mm perforant, lov. cal. 30 mm exploziv și lov. cal. 30 mm perforant, solicitate la înzestrare la MAPN;

-Inițierea și dezvoltarea procedurii de omologare a contramăsurilor electronice de antrenament tip FLARE, produse solicitate de către SMFN pentru echiparea avioanelor de vânătoare F16;

- Asimilarea și omologarea corpului de bombă perforant cal. 73 mm, cu încărcătură termobarică (colaborare cu MAPN- ACTTM);

- Asimilarea și omologarea lov. cal. 20 mm cu proiectil frangibil și de antrenament, colaborare cu UPS Dragomirești S.A. și Aerofina S.A. București, produse ce vor echipa avioanele de vânătoare F16.

CAP.13 SITUAȚIA LITIGIILOR AFLATE PE ROL

Situația litigiilor se prezintă în Anexa nr.4

CAP.14 SITUAȚIA TRANSFERURILOR DE LA BUGET

În anul 2021, 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 | 2.923.350 | |
| | TOTAL | | | 2.923.350 lei | |

Sumele primite au fost utilizate conform destinației acestora în conformitate cu Legea 232/2016 art.24 privind industria națională de apărare și HG 442/2021.

CAP. 15 INVENTARIEREA ELEMENTELOR DE ACTIV ȘI DE PASIV

Inventarierea anuală a elementelor patrimoniale pe anul 2021, s-a efectuat în perioada 15.12.2021 – 14.03.2022, în baza deciziei interne emisă de Directorul general al societății înregistrată sub nr. 50/14.12.2021, prin care a fost numită comisia centrală de inventariere pentru soldurile existente la 31.12.2021, utilizând metoda inventarului permanent.

Totodată au fost emise deciziile nr.: 50A; 50B; 50C; 50D; 520E; 50F; 50G; 50H; 50I; 50J; 50K; 50L; 50M și 50N din data de 14.12.2021, prin care au fost nominalizate subcomisiile de inventariere.

Direcția Economică a asigurat documentele (listele de inventar) în conformitate cu Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.2634/2015 privind documentele financiar contabile, cu evidența scriptică la 31.12.2021.

Înainte de începerea inventarierii, comisia centrală coordonată de președintele comisiei și directorul economic, au 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 revizuită, aprobată la nivelul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A.(proces verbal de instruire din 14.12.2021).

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 gestiunilor, subcomisiile de inventariere au solicitat declarație de inventar gestionarilor de bunuri patrimoniale. Declarațiile de inventar, pe gestiuni, conțin toate elementele solicitate de formular, sunt semnate de gestionari și de membrii subcomisiilor.

Subcomisiile au inventariat toate activele și pasivele din cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., conform listelor de inventariere.

Inventarierea elementelor de natura activelor , datoriilor și capitalurilor proprii ale Societății Uzina Mecanică 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 plașitor, 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.43 din data de 83/22.03.2022, 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 .

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Ploeni -2021

Rezultatele inventarierii au fost consemnate de comisie în procesul verbal de inventariere nr. 83/22.03.2022, 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 Ploeni s-a constituit dosarul nr.70015/P/2018 care se afla în stadiul de cercetare la Inspectoratul Județean Prahova –Politia orasului Ploeni. 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 Ploeni 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 reparablele 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 31.12.2020, conform prevederilor legale.

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 desfășurare și încasare a producției.

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

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 acestora la costurile de producție.

Calcularea costului de producție se va face folosind metoda pe comenzi, iar în cadrul acestora 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 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 de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A. cu respectarea legislației în vigoare .

Listele mijloacele fixe pentru scoaterea din funcțiune sunt propuse de o comisie tehnică formată din specialiști având pregătire tehnică și economică, pe bază de memoriu justificativ și sunt aprobate de conducerea executivă a societății .

Comisia de evaluare constituită la nivelul societății stabilește prețurile de pornire la licitație, pe baza raportului de evaluare întocmit de evaluator autorizat ANEVAR.

Având în vedere cele prezentate se propune :

- **Analiza și avizarea de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A a situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2021 și a notelor explicative;**
- **Aprobarea raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2021 ;**
- **Împuternicirea directorului general și a directorului economic să semneze situațiile financiare întocmite la 31.12.2021;**
- **Înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale, către Adunarea Generala a Acționarilor, pe baza raportului administratorilor și a raportului auditorului financiar independent;**

Anexele 1-4 se atașează la Raportul administratorilor.

DIRECTOR GENERAL,

Jr. POPA Viorel Stelian



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. DUȚĂ Mariana

A handwritten signature in blue ink, corresponding to Ec. DUȚĂ Mariana.

OFICIUL JURIDIC
Cons.jr. STANCIU Gabriel

A handwritten signature in blue ink, corresponding to Cons.jr. STANCIU Gabriel.

**SITUAȚIA ARIERATELOR
ÎNREGISTRATE LA 31.12.2021**

| Nr crt. | INDICATORI | Debit | Majorari, penalitati si dobanzi de intarziere | mii lei |
|------------|---|--------------|---|-------------------|
| | | | | TOTAL ARIERATE |
| I | TOTAL arierate | 45206 | 26538 | 71744 |
| | TOTAL arierate la bugetul consolidat | 36714 | 26524 | 63238 |
| 1 | Buget de stat | 10742 | 9519 | 20261 |
| | Impozit pe salarii | 4667 | 3906 | 8573 |
| | TVA de plata | 4222 | 5062 | 9284 |
| | Alte impozite si taxe | 1853 | 551 | 2404 |
| 2 | Bugetul asig.sociale de stat | 25972 | 17005 | 42977 |
| | C.A.S. | 19786 | 11411 | 31197 |
| | Fond somaj | 195 | 587 | 782 |
| | Asig.soc de sanatate | 5991 | 5007 | 10998 |
| 3 | Alti creditori | 7577 | 0 | 7577 |
| | - operatori economici | 7577 | | 7577 |
| | - institutii publice | 0 | | 0 |
| 4 | Datorii bugete locale | 915 | 14 | 929 |

Director General
Jr. POPA Viorel Stelian



Director Economic
Ec DUȚĂ Mariana

SITUATIA
CLIENTILOR INCERTI PENTRU CARE S-AU CONSTITUIT PROVIZIOANE 31/12/2021

| Nr crt | Denumire client | Sold | Observatii |
|--------------------------------|--------------------------------|------------------|--|
| pentru cont 4118.12 | | | |
| 1 | MOPAN DESIGN SRL | 5856.55 | Dosar de executare silita |
| 2 | GO CARS TC-VT SRL | 2635.04 | Dosar de executare silita |
| 3 | SC AVITRA GRUP SRL | 5537.35 | Dosar de executare silita |
| 4 | AC URBAN ELECTRIC SRL | 4366.21 | Dosar de executare silita |
| 5 | TOS AUTO MOTORS SRL | 2072.43 | Dosar de executare silita |
| | TOTAL PROVIZIOANE | 20467.58 | |
| pentru cont 301,302,303 | | | |
| 1 | Proces Verbal nr 69/25.02.2019 | 115773.74 | Dosar 70015/P/2018 si adresă Politie 1366/21.11.2017 |
| | TOTAL PROVIZIOANE | 136241.32 | |

DIRECTOR GENERAL
J.r POPA Viorel Stelian

DIRECTOR ECONOMIC
Ec DUȚĂ Mariana

OFICIUL JURIDIC
Jr. STANCIU Gabriel

SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ PLOPENI SA 31.12.2021

ÎN CALITATE DE RECLAMANT

| Nr. crt. | Nr. Dosar | Părți | Natura litigiilor | Valoare (lei) | Stadiul dosarului | Termene | Scurtă descriere | Observații |
|----------|---------------|--|--|---------------|---------------------|------------|--|--|
| 1 | 281/2010 | SC SITROM PRODINTER SRL si UZINA MECANICA PLOPENI SA | somatie de plata | 6.511,68 lei | la executare | - | contravaloare facturi de marfa | -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 | 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 | 12.01.2022 | -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 |
| 4 | 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 | 17.12.2021 | dosarul a vizat prin inscrierea la masa credala recuperarea debitului provocat de neplata facturilor de utilitati | - |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|---|--|------------|---------------------|------------|--|--|
| 5 | 2102/105/2016 | SC AVITRA GROUP CONSTRUCT SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Faliment- deschiderea procedurii la cererea creditorului | 5.537,35 | In curs de judecata | 12.01.2022 | contravaloare facturi utilitati | |
| 6 | 103/2017 | SC ALSAMO IMPEX SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Ordonanta de plata | 7.963,01 | incetare executare | | | debitorul nu detine bunuri mobile/imobile urmaribile. |
| 7 | 71/2016 | PIRVU CORNELIA si Soc. UM PLOPENI SA | Ordonanta de plata | 5.372,04 | La executare | | -intra bani de la casa de pensi, urmand ca acestea sa fie distribuite | -pana la momentul prezentului raport, suma nu a fost recuperata integral, executorul judecatoresc a infiintat poprire asupra pensiei |
| 8 | 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 | incheiere executare silita (25.03.2020) din cauza lipsei de bunuri urmaribile. |
| | 1690/98/2016 | SC FEERIA SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Faliment- procedura insolventei societati cu raspundere limitata | 219.508,85 | | | -dosarul a vizat prin inscrierea la masa credala recuperarea debitului provocat de neplata facturilor de chirie si utilitati | In dosar se continu procedura de valorificare a bunurilor debitoarei |
| | 201/2017 | GEKA PROIECT SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Ordonanta de plata | 19.357,91 | 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 |

| | | | | | | | |
|----|---------------|--|--|-----------|---|---|---|
| 11 | 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 |
| 12 | 148/2018 | SC GLOBAL INDUSTRII WATER SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Actiune in evacuare si plata | 13.910,32 | incheiere executare silita | | lipsa bunuri urmaribile |
| 13 | 5798/281/2018 | SC GLOBAL INDUSTRII WATER SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Actiune drept comun | 14.135,60 | plata neefectuata catre executor -1.939,47 lei pentru repunere pe rol | | |
| 14 | 113/2018 | SC PACKUP SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Ordonanta de plata | 9.087,76 | incetare executare 04.03.2020 | | debitorul nu figureaza cu bunuri mobile/imobile iar in conturile poprite nu se vireaza sume de bani. |
| | 407/105/2019 | SC METALEX SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Faliment- deschiderea procedurii la cererea creditorului | 74.384,32 | radiere | | nr. buletin 11712/15.07.2020 |

| | | | | | | | |
|----|----------------|---|---|--------------|----------------------|--|--|
| 16 | 90/2019 | SC GLOBAL INDUSTRII WATER SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Actiune drept comun | 12.794,00 | 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 |
| 17 | 408/105/2019 | SC DANOBRA SERVPREST SRL si Soc. UM PLOPENI SA | Faliment - deschiderea procedurii la cererea creditorului | 58.201,36 | societate radiata | -dosarul a vizat recuperarea unui debit izvorat din facturi achizitie marfa neachitate | - a fost incuviintata raspunderea patrimoniala a administratorului |
| 8 | 1382/2020 | GO CARS TC-VT SRL-D si Soc. UM PLOPENI SA | ordonanta de plata | 2370,33 | la executare | --dosarul a vizat recuperarea unui debit izvorat din contravaloare servicii si penalitati de intarziere | -pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens |
| 9 | 4551/105/2020 | SINDICATUL LIBER PLOPENI si UM PLOPENI | actiune de drept comun | 373.372,09 | -in curs de judecata | -obiectul dosarului consta in recuperarea sumelor virate in baza CCM din perioada 2012-2017 | |
| | 1612/281/2016 | SC YULI MOD PROD SRL PLOPENI si UM PLOPENI | ordonanta de plata | 5.668,03 lei | -la executare | -contravaloare facturi de chirie si utilitati | pana la momentul prezentului raport, suma nu a putut fi recuperata, executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in acest sens |
| | 11282/281/2021 | SC MOPAN DESIGN SOLUTIONS SRL si UM PLOPENI | ordonanta de plata | 5.656,55 lei | -la executare | -contravaloare facturi de chirie si utilitati | |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|--|--------------------|--------------|--|------------|---|--|
| 22 | 23169/281/2021 | SC HANDBAL CLUB ACTIV PLOIEȘTI si UM PLOPENI | ordonanta de plata | 14.586,28lei | | 21.01.2022 | -contravaloare facturi de chirie si utilitati | |
| 23 | 7479/204/2021 | SC TRACTORUL U 650 BRAȘOV SRL si UM PLOPENI | ordonanta de plata | 1.940,77 lei | | 01.02.2022 | -contravaloare facturi de chirie | |

IN CALITATE DE PĂRÂTĂ

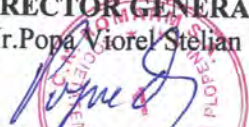
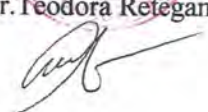
| Nr. Dosar | Părți | Obiectul litigiului | Valoare | Stadiul dosarului | Termene | Scurtă descriere | Observații |
|-----------------------|---|---|---------|---|----------------------------------|--|--|
| 21813/281/2021 | SC BIALETTI STAINLESS STEEL SRL si Societatea UM PLOPENI SA | asigurare dovezi | - | in curs de judecata | 27.01.2022 | Societatea noastra a fost data in judecata pentru asigurarea probelor statia 110Kw | nu s-au solicitat cheltuieli de judecata |
| Un numar de 40 dosare | Diversi reclamanti prin reprezentant legal | Litigii de munca/ Actiuni in constatare | - | in curs de judecata sau in procedura prealabila | -decembrie-septembrie 2020- 2021 | -dosarele au ca obiect constatarea incadrarii in grupe superioare de munca sau asimilare conditii speciale si plata de despagubiri | nu s-au solicitat cheltuieli de judecata |

IN CALITATE DE PETENT/PARTE VĂTĂMATĂ

| Nr. crt. | Nr. Dosar | Presupși făptuitori/suspecți/inculpați | Obiectul | Stadiul dosarului | Observații | Termene |
|----------|--------------|--|--|---------------------------|---|---------|
| | 87/CDC/2019 | SC GRANPET INVEST GRUP SRL (GHIORGHI MELUTA) | emitere bilet la ordin fara acoperire pt 20.467,44 | incetare executare silita | bunurile imobile in evidenta primariei Brahnesti | - |
| | 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; | |

IN CALITATE DE INTIMAT/PARTE RESPONSABILĂ CIVILMENTE, ETC.

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

DIRECTOR GENERAL
Jr. Popa Viorel Stelian

OFICIUL JURIDIC
Cons. Jr. Teodora Retegan


SITUAȚIA
TERENURILOR DIN PATRIMONIUL SOCIETĂȚII LA DATA DE 31.12.2021

| 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 | | |
| M03/6381/29.03.2001 (Teren - Club Uzină) | 3.064,96 | 47.673,36 | Oraș Plopeni, str.Republicii, nr.2 bis, jud.Prahova | 725.263 Teren Sector Pirotehnic | Oraș Plopeni, str. Patriei, nr.4A, jud.Prahova | - Terenul aferent Sectorului Pirotehnic 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 Pirotehnic 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 -Stație 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, întocmit 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 Puturi 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-Uzinaj) | 219.488,33 | 5.685.905,19 | Oraș Plopeni, str.Republicii nr.1, jud.Prahova | 12.501 Teren cu Puturi 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 - Garaj 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 | - | - | - | - | - |

| 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 | | |
| M03/11275/28.07.2009 (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 Plopeni, 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 | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 970.588,55 | 29.241.312,35 | - | 750.478 | - | - | - | - |

DIRECTOR GENERAL
Jr. Popa Viorel Stelian



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Duță Mariana

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A.
 CUI: RO13741804
 Or Plopeni Str Republicii nr 1 Jud Prahova

CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ
 ale Directorului General la Contractul de Mandat

| Nr. crt | Denumire | Perioada | | | | Coeficient de ponderare | Grad de indeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță (col.5xcol.6) (%) | |
|---|--|------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|--|-------|
| | | U.M. | Aprobat EVC 2021 | Realizari 2021 | Grad de indeplinire (%) | | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| CRITERII DE PERFORMANȚĂ | | OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ | | | | | | |
| Criterii si obiective de performanta conform O.U.G. 26/2013 | | | | | | | | |
| 1. | Plăți restante | Reducerea plăților restante | mii RON | 34213 | 71744 | 47.68 | 0.15 | 7.15 |
| 2. | Creanțe restante | Reducerea creanțelor restante | mii RON | 86 | 19 | 352.63 | 0.15 | 52.89 |
| 3. | Rezultatul brut | Crestere profit/reducere pierdere | mii RON | -3082 | -12372 | 24.91 | 0.15 | 3.74 |
| 4. | Cifra de afaceri (CA) | Crestere cifra de afaceri | mii RON | 21626 | 22426 | 103.69 | 0.10 | 10.37 |
| 5. | Productivitatea muncii(W) | Creștere productivitatea muncii | mii RON | 100 | 110 | 110.00 | 0.10 | 11.00 |
| II Criterii si obiective de performanta specifice | | | | | | | | |
| 6 | Pondere chelt explatare in cifra de afaceri | Reducere pondere chelt expl. in CA | % | 128.82 | 164.6 | 78.26 | 0.10 | 7.83 |
| 7 | Lichiditate generala | Crestere lichiditate generala | % | 100 | 100 | 100.00 | 0.10 | 10.00 |
| 8 | Pondere chelt privind stocurile in productie vanduta | Reducere pondere chelt stoc in CA | % | 17.55 | 37.51 | 46.78 | 0.15 | 7.02 |
| TOTAL | | | | | | | | |
| | | | | | | 1.00 | 110.00 | |



DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2020

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 31.12.2021 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 juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Data:

Semnătura:

Jr. POPA VIOREL STELIAN
Ec. DUȚĂ MARIANA



SITUATIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2021

| Element al activului propriu | Sold 1.01.2021 | Cresteri | Reduceri | Sold 31.12.2021 |
|------------------------------|----------------|-----------|----------|-----------------|
| Capital subscris nevarsat | 11000000 | | 11000000 | 0 |
| Capital subscris varsat | 46202905 | 11000000 | | 57202905 |
| Prime de capital | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerve din reevaluare | 20704358 | | 0 | 20704358 |
| Rezerve | 0 | | 0 | 0 |
| Alte rezerve | 2817752 | | 0 | 2817752 |
| Rezultatul reportat | -51703155 | -3293972 | | -54997127 |
| Rezultatul exercitiului | -3293972 | -12372649 | -3293972 | -12372649 |
| Repartizarea profitului | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 25727888 | -4666621 | 7706028 | 13355239 |

Director General
Jr. POPA Viorel Stelian



Director Economic
Ec DUȚĂ Mariana

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI
PENTRU ANUL 2021**

| FLUXUL DE NUMERAR | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| (+/-)Rezultatul net al exercitiului | -3293972 | -12372648 |
| (+) Amortiz.si proviz incluse in costuri inregistrate in cursul perioadei | 1341917 | 2492216 |
| (-)Variatia costurilor | -3774195 | 3237973 |
| (-) Variatia creantelor | -104621 | -50173 |
| (+)Variatia furnizorilor si clientilor creditori | 6674902 | -3657792 |
| FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE(A) | 844031 | -10350424 |
| (-)Variatia activelor imobilizate | -10520271 | -2903459 |
| FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (B) | -10520271 | -2903459 |
| (+)Variatia imprumuturi si datorii asimilate | -3401461 | -130370 |
| (+) Variatia altor datorii | 9577139 | 9604501 |
| (-) Variatia capitalului social | 16720980 | 11000000 |
| FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (C) | 22896658 | 20474131 |
| (+)Variatia altor elemente de pasiv | -12933373 | -11000001 |
| (-) Variatia altor elemente de activ | 0 | 0 |
| FLUX DIN ALTE ACTIVITATI (D) | -12933373 | -11000001 |
| FLUX DE NUMERAR TOTAL(A+B+C+D) | 287045 | -3779753 |
| Disp.la inceput perioada | 6173881 | 6460926 |
| Disp.la sfarsit perioada | 6460926 | 2681173 |

Director General
Jr. POPA Viorel Stefan



Director economic
Ec DUȚĂ Mariana

Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului

C.N. ROMARM S.A.

Filaia Societatea Uzina Mecanica Ploeni SA

Nr. 2/PE /data 14.12.2021

Anexa nr. 4.3
la instrucțiuni

Conducătorul entității publice
Director General
Ing. Stefan Octavian HUZĂ



RAPORT

Asupra sistemului de control intern managerial

la data de 31 decembrie 2021

În temeiul 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 **Stefan Octavian HUZĂ**, în calitate de **Director General**, declar că Societatea Uzina Mecanica Ploeni SA. dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare **permis** conducerii 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, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial **cuprinde** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia **are** la 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 97% 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 2022 sistemul de control intern managerial al Societății Uzina Mecanica 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 însubordonare / 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/încoordonare/sub autoritate.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1002_A1.0.0 /13.04.2022 Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul **2021**

Entitatea SOCIETATEA UZINA MECANICA PLOPENI SA

Suma de control 57.202.905

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate ORAS PLOPENI
Strada REPUBLICII Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0244221381

Număr din registrul comerțului J29/162/2001

Forma de proprietate

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

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

Situatii 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 31.12.2021 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 exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

| | |
|--------------------|-------------|
| Capitaluri - total | 13.355.239 |
| Capital subscris | 57.202.905 |
| Profit/ pierdere | -12.372.648 |

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POPA VIOREL STELIAN

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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 și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC EVAL EXPERT PITESTI

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

8/2001

CIF/ CUI

6 7 4 8 5 3 2

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|---------------------------------|------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A | | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | | |
| 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 și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906) | 05 | 05 | | |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904) | 06 | 06 | | |
| TOTAL (rd.01 la 06) | 07 | 07 | | |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 08 | 40.230.834 | 40.070.030 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 09 | 22.305.742 | 22.915.876 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | 79.208 | 41.121 |
| 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 și 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 | | |
| TOTAL (rd. 08 la 16) | 17 | 17 | 62.615.784 | 63.027.027 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 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 - 2963) | 22 | 22 | | |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 23 | 23 | | |
| TOTAL (rd. 18 la 23) | 24 | 24 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24) | 25 | 25 | 62.615.784 | 63.027.027 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI | | | | |

| | | | | |
|--|----|--------------|------------|------------|
| 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 | 12.251.915 | 9.418.464 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 27 | 27 | 8.637.601 | 8.159.980 |
| 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 | 4.461.761 | 4.741.898 |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901) | 29 | 29 | 274.224 | 67.186 |
| TOTAL (rd. 26 la 29) | 30 | 30 | 25.625.501 | 22.387.528 |
| II. CREANȚE | | | | |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491) | 31 | 31 | 3.727.499 | 4.257.227 |
| 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 | 2.166.595 | 1.687.040 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 35 | 35 | | |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 36 | 35a (301) | | |
| TOTAL (rd. 31 la 35 +35a) | 37 | 36 | 5.894.094 | 5.944.267 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | | |
| 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 | | |
| TOTAL (rd. 37 + 38) | 40 | 39 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | | | | |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40) | 42 | 41 | 37.980.521 | 31.012.968 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44) | | | | |
| 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 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN | | | | |
| 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 | 1.361.854 | 1.231.484 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 48 | 47 | 153.901 | 285.271 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 12.687.110 | 8.897.948 |
| 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 | 59.132.374 | 68.736.875 |
| TOTAL (rd. 45 la 52) | 54 | 53 | 73.335.239 | 79.151.578 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76) | 55 | 54 | -35.354.718 | -48.138.610 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54) | 56 | 55 | 27.261.066 | 14.888.417 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN | | | | |
| 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 | | |
| TOTAL (rd.56 la 63) | 65 | 64 | | |
| H. PROVIZIOANE | | | | |
| 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 |
| TOTAL (rd. 65 la 67) | 69 | 68 | 115.774 | 115.774 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71) | 70 | 69 | 1.417.404 | 1.417.404 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 71 | 70 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 72 | 71 | 1.417.404 | 1.417.404 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74) | 73 | 72 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 74 | 73 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*) | 75 | 74 | | |
| 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 (din ct. 478*) | 77 | 76 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*) | 78 | 77 | | |
| Fond comercial negativ (ct.2075) | 79 | 78 | | |
| TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78) | 80 | 79 | 1.417.404 | 1.417.404 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 81 | 80 | 46.202.905 | 57.202.905 |

| | | | | |
|---|-----|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 82 | 81 | 11.000.000 | |
| 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 | | |
| TOTAL (rd. 80 la 84) | 86 | 85 | 57.202.905 | 57.202.905 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 87 | 86 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 88 | 87 | 20.704.358 | 20.704.358 |
| IV. REZERVE | | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 89 | 88 | | |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 90 | 89 | | |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 91 | 90 | 2.817.752 | 2.817.751 |
| TOTAL (rd. 88 la 90) | 92 | 91 | 2.817.752 | 2.817.751 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 93 | 92 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 94 | 93 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 95 | 94 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | | | | |
| SOLD C (ct. 117) | 96 | 95 | 0 | 0 |
| SOLD D (ct. 117) | 97 | 96 | 51.703.155 | 54.997.127 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 98 | 97 | 0 | 0 |
| SOLD D (ct. 121) | 99 | 98 | 3.293.972 | 12.372.648 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 100 | 99 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99) | 101 | 100 | 25.727.888 | 13.355.239 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 102 | 101 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2) | 103 | 102 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79) | 104 | 103 | 25.727.888 | 13.355.239 |

*) 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 imobilizate, 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 întocmirea 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

POPA VIOREL STELIAN

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 31.12.2021

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|---------------------------------|--------------|----------------------|------------|
| | | | 2020 | 2021 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 17.920.133 | 22.425.531 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | | |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 17.105.313 | 21.471.029 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | 814.820 | 954.502 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 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) | 06 | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 07 | 07 | 3.852.510 | 0 |
| Sold D | 08 | 08 | 0 | 698.745 |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | 4.810.213 | 2.923.350 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 266.174 | 146.370 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 14 | 14 | | |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 15 | 15 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13) | 16 | 16 | 26.849.030 | 24.796.506 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 3.789.358 | 7.902.103 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 221.808 | 407.025 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605) | 19 | 19 | 4.387.572 | 4.571.366 |
| -din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 2.985.438 | 3.258.458 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 21 | 20 | 755.472 | 856.078 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 22 | 21 | | |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 23 | 22 | 13.798.486 | 14.714.726 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 24 | 23 | 12.780.911 | 13.607.507 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 25 | 24 | 1.017.575 | 1.107.219 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27) | 26 | 25 | 1.341.917 | 2.492.216 |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|-------------------|-------------------|
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 27 | 26 | 1.341.917 | 2.492.216 |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 28 | 27 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 29 | 28 | 100.257 | -64.883 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 30 | 29 | 262.894 | 278.184 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 31 | 30 | 162.637 | 343.067 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37) | 32 | 31 | 5.523.332 | 6.034.888 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 33 | 32 | 3.943.190 | 4.373.289 |
| 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*) | 34 | 33 | 820.566 | 859.417 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 35 | 34 | | |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 36 | 35 | | |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 37 | 36 | | |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 38 | 37 | 759.576 | 802.182 |
| —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) | 39 | 39 | | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 40 | 40 | | |
| - Venituri (ct.7812) | 41 | 41 | | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 42 | 42 | 29.918.202 | 36.913.519 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 43 | 43 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 44 | 44 | 3.069.172 | 12.117.013 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 45 | 45 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 46 | 46 | | |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 47 | 47 | 3.307 | 621 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 48 | 48 | | |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 49 | 49 | | |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 50 | 50 | 2 | 6.024 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 51 | 51 | 2 | 6.024 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 52 | 52 | 3.309 | 6.645 |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 53 | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 54 | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 55 | 55 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 56 | 56 | 227.221 | 252.276 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 57 | 57 | | |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 58 | 58 | 888 | 10.004 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 59 | 59 | 228.109 | 262.280 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |

| | | | | |
|--|----|----|------------|------------|
| - Profit (rd. 52 - 59) | 60 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 61 | 61 | 224.800 | 255.635 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 62 | 62 | 26.852.339 | 24.803.151 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 63 | 63 | 30.146.311 | 37.175.799 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 64 | 64 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 65 | 65 | 3.293.972 | 12.372.648 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 66 | 66 | | |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 67 | 67 | | |
| 22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 68 | 68 | | |
| 23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68) | 69 | 69 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64) | 70 | 70 | 3.293.972 | 12.372.648 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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

POPA VIOREL STELIAN

Semnătura



Numele si prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat | | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume | | |
|--|--|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|--|
| A | | | B | 1 | 2 | | |
| Unitați care au înregistrat profit | | 01 | 01 | | | | |
| Unitați care au înregistrat pierdere | | 02 | 02 | 1 | 12.372.648 | | |
| Unitați care nu au înregistrat 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 | 71.744.104 | 71.744.104 | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | | 05 | 05 | 7.577.291 | 7.577.291 | | |
| - peste 30 de zile | | 06 | 06 | 1.915.992 | 1.915.992 | | |
| - peste 90 de zile | | 07 | 07 | 4.530.609 | 4.530.609 | | |
| - peste 1 an | | 08 | 08 | 1.130.690 | 1.130.690 | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | | 09 | 09 | 42.976.916 | 42.976.916 | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | | 10 | 10 | 31.196.897 | 31.196.897 | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | | 11 | 11 | 10.997.762 | 10.997.762 | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | | 12 | 12 | | | | |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | | 13 | 13 | 782.257 | 782.257 | | |
| - alte datorii sociale | | 14 | 14 | | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | | 15 | 15 | | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditori | | 16 | 16 | | | | |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | | 17 | 17 | 20.261.285 | 20.261.285 | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | | 18 | 17a (301) | 695.723 | 695.723 | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | | 19 | 18 | 928.612 | 928.612 | | |
| III. Numar mediu de salariatii | | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | |
| A | | | B | 1 | | 2 | |
| Numar mediu de salariatii | | 20 | 19 | 294 | | 296 | |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | | 21 | 20 | 292 | | 283 | |
| 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 | | |

| | | | | |
|---|----|----------------|-------------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care: | 27 | 26 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 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 | | |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | | |
| - subvenții pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | | |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | 102.830 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 42 | 38 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a (318) | | |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41) | 44 | 39 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | 50 | 45 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a (319) | | |
| VIII. Alte informații | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care: | 52 | 46 | | |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 53 | 46a (303) | | |

| | | | | |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 54 | 46b (304) | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 55 | 47 | | |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | 47a (305) | | |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 57 | 47b (306) | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 58 | 48 | | |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53) | 59 | 49 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 60 | 50 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 61 | 51 | | |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care: | 62 | 52 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 64 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 65 | 54 | | |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | | |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 67 | 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: | 68 | 57 | 4.359.401 | 4.344.881 |
| - 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) | 69 | 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) | 70 | 58a (308) | | |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | 340.857 | 19.028 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | 264.232 | 261.325 |
| 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) | 73 | 61 | 1.011.145 | 977.684 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 420.072 | 389.442 |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 317.926 | 291.952 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 76 | 64 | 273.147 | 296.290 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | | |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482) | 78 | 66 | | |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | | |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 80 | 68 | | |

| | | | | |
|--|-----|--------------|------------|-------------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 81 | 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) | 82 | 70 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 83 | 71 | 891.217 | 447.684 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582) | 84 | 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) | 85 | 73 | 891.217 | 447.684 |
| - 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) | 86 | 74 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 87 | 75 | | |
| - de la nerezidenti | 88 | 76 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 89 | 76a (313) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****) | 90 | 77 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care: | 91 | 78 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 92 | 79 | | |
| - părți sociale emise de rezidenti | 93 | 80 | | |
| - actiuni emise de nerezidenti | 94 | 81 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 95 | 82 | | |
| - dețineri de obligațiuni verzi | 96 | 82a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86) | 98 | 84 | 3.909 | 6.032 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 3.170 | 5.244 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | 739 | 788 |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 6.456.334 | 2.675.116 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 6.453.896 | 2.672.633 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 2.438 | 2.483 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 106 | 92 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | | |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 108 | 94 | | |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128) | 109 | 95 | 73.335.239 | 174.614.578 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98) | 110 | 96 | 1.361.854 | 1.231.484 |

| | | | | |
|--|-----|---------------|------------|-------------|
| - în lei | 111 | 97 | 1.361.854 | 1.231.484 |
| - în valută | 112 | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101) | 113 | 99 | | |
| - în lei | 114 | 100 | | |
| - în valută | 115 | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 116 | 102 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105) | 117 | 103 | | |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 118 | 104 | | |
| - în valută | 119 | 105 | | |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 120 | 106 | | |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 121 | 107 | | |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate | 122 | 107a (321) | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 123 | 108 | 12.841.011 | 9.183.219 |
| - 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) | 124 | 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) | 125 | 109a (309) | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 126 | 110 | 715.225 | 775.091 |
| 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) | 127 | 111 | 57.521.093 | 160.195.265 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 21.678.419 | 26.411.576 |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 8.384.063 | 106.069.764 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 920.021 | 1.175.335 |
| - alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481) | 131 | 115 | 26.538.590 | 26.538.590 |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 132 | 116 | | |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 133 | 117 | | |
| - cu scadența inițială mai mare de un an | 134 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 135 | 118a (310) | | |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care: | 136 | 119 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice | 137 | 120 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice | 138 | 121 | | |

| | | | | | | |
|--|-----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care: | 139 | 122 | 896.056 | 3.229.519 | | |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581) | 140 | 123 | | 2.567.444 | | |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124 | 896.056 | 662.075 | | |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 142 | 125 | | | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 143 | 126 | | | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 144 | 127 | | | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 145 | 128 | | | | |
| - către nerezidenți | 146 | 128a (311) | | | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 147 | 128b (314) | | | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 148 | 129 | | | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 149 | 130 | | | | |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | | | | |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | 46.202.905 | 57.202.905 | | |
| - părți sociale | 152 | 133 | | | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 153 | 134 | | | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | 31.742 | 31.742 | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | 373.484 | 315.964 | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 156 | 137 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 157 | 138 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 158 | 139 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 159 | 140 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | |
| A | | B | Suma (lei) | % 7) | Suma (lei) | % 7) |
| | | | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) | 160 | 141 | 29.481.925 | X | 57.202.905 | X |

| | | | | | | |
|--|-----|------------|------------|-------|------------|-------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144) | 161 | 142 | 19.208.665 | 65,15 | 46.929.645 | 82,04 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală | 162 | 143 | 19.208.665 | 65,15 | 46.929.645 | 82,04 |
| - deținut de instituții publice de subord. locală | 163 | 144 | | | | |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 164 | 145 | 10.273.260 | 34,85 | 10.273.260 | 17,96 |
| - cu capital integral de stat | 165 | 146 | 10.273.260 | 34,85 | 10.273.260 | 17,96 |
| - cu capital majoritar de stat | 166 | 147 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | 167 | 148 | | | | |
| - deținut de regii autonome | 168 | 149 | | | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | 169 | 150 | | | | |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | | | | |
| - deținut de alte entități | 171 | 152 | | | | |
| | | | | | | |
| | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |
| A | | B | 2020 | 2021 | | |
| 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: | 172 | 153 | | | | |
| - către instituții publice centrale; | 173 | 154 | | | | |
| - către instituții publice locale; | 174 | 155 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 175 | 156 | | | | |
| | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |
| A | | B | 2020 | 2021 | | |
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 176 | 157 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 177 | 158 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 178 | 159 | | | | |
| - către instituții publice locale | 179 | 160 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 180 | 161 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 181 | 162 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 182 | 163 | | | | |
| - către instituții publice locale | 183 | 164 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 184 | 165 | | | | |
| | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |
| A | | B | 2020 | 2021 | | |
| XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | | | | | |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 185 | 165a (312) | | | | |

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

| A | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
|---|---------|------------|------|------|
| | | B | 2020 | 2021 |
| - dividendele interimare repartizate 8) | 186 | 165b (315) | | |

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

| A | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
|---|---------|------------|------------|------------|
| | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 187 | 166 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 188 | 167 | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 189 | 168 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 190 | 169 | | |

XVIII. Venituri obținute din activități agricole ***)**

| A | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
|---|---------|------------|------------|------------|
| | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Venituri obținute din activități agricole | 191 | 170 | | |

XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:

| | | | | |
|----------------------|-----|------------|--|--|
| - inundații | 192 | 170a (322) | | |
| - secetă | 193 | 170b (323) | | |
| - alunecări de teren | 194 | 170c (324) | | |
| | 195 | 170d (325) | | |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPA VIOREL STELIAN

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | Sold final (col.5=1+2-3) |
|--|------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | | | | X | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 02 | | | | X | |
| Alte imobilizari | 03 | 31.742 | | | X | 31.742 |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 04 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | 31.742 | | | X | 31.742 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri și amenajări de terenuri | 06 | 26.508.143 | | | X | 26.508.143 |
| Constructii | 07 | 28.811.235 | 110.880 | 281 | 281 | 28.921.834 |
| Instalatii tehnice si masini | 08 | 34.749.652 | 2.792.588 | 146.956 | 146.956 | 37.395.284 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 09 | 444.693 | | | | 444.693 |
| 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 | | | | | |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 90.513.723 | 2.903.468 | 147.237 | 147.237 | 93.269.954 |
| III.Imobilizari financiare | | | | | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17) | 18 | 90.545.465 | 2.903.468 | 147.237 | X 147.237 | 93.301.696 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de immobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|-------------------|-----------------------------|---|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 19 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 20 | | | | |
| Alte immobilizari | 21 | 31.742 | | | 31.742 |
| TOTAL (rd.19+20+21) | 22 | 31.742 | | | 31.742 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Amenajari de terenuri | 23 | | | | |
| Constructii | 24 | 15.088.542 | 271.684 | 281 | 15.359.945 |
| Instalatii tehnice si masini | 25 | 12.443.910 | 2.182.454 | 146.956 | 14.479.408 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 26 | 365.487 | 38.087 | | 403.574 |
| Investitii imobiliare | 27 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 28 | | | | |
| Active biologice productive | 29 | | | | |
| TOTAL (rd.23 la 29) | 30 | 27.897.939 | 2.492.225 | 147.237 | 30.242.927 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30) | 31 | 27.929.681 | 2.492.225 | 147.237 | 30.274.669 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

| Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | rd. OMF nr.85/ 2022 | 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 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 32 | 32 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 33 | 32a (301) | | | | |
| Alte imobilizari | 34 | 33 | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 35 | 34 | | | | |
| TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34) | 36 | 35 | | | | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri și amenajări de terenuri | 37 | 36 | | | | |
| Constructii | 38 | 37 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 39 | 38 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 40 | 39 | | | | |
| Investitii imobiliare | 41 | 40 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 42 | 41 | | | | |
| Active biologice productive | 43 | 42 | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 44 | 43 | | | | |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 45 | 44 | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 46 | 44a (302) | | | | |
| TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a) | 47 | 45 | | | | |
| III.Imobilizari financiare | 48 | 46 | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46) | 49 | 47 | | | | |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPA VIOREL STELIAN

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE SIMPLIFICATE

Active imobilizate

NOTA 1

| Elemente de active | Valoare bruta | | | | | - lei - Deprecieri (amortizare și provizioane) | | |
|-------------------------------------|----------------------|-----------|----------|----------------------|---------------------|---|----------------------|----------------------|
| | Sold la 01 ian. 2021 | Creșteri | Reduceri | Sold la 31 dec. 2021 | Sold la 1 ian. 2021 | Depreciere înregistrată în cursul exercițiului | Reduceri sau reluări | Sold la 31 dec. 2020 |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8=5+6-7 |
| Terenuri | 26.508.143 | | - | 26.508.143 | - | - | - | - |
| Imobilizări corporale (grupa I -IV) | 64.005.580 | 2.903.468 | 147.237 | 66.761.811 | 27.897.939 | 2.492.225 | 147.237 | 30.242.928 |
| Imobilizări corporale în curs | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Imobilizări necorporale | 31.742 | - | - | 31.742 | 31.742 | - | - | 31.742 |
| Imobilizări financiare | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 90.545.465 | 2.903.468 | 147.237 | 93.301.696 | 27.929.681 | 2.492.225 | 147.237 | 30.274.670 |

Terenuri

În anul 2021, valoarea totală a terenurilor nu s-a modificat .

Imobilizările financiare

Societatea Uzina Mecanică Plopeni nu dispune de imobilizări financiare.

PROVIZIOANE pentru RISCURI și CHELTUIELI

NOTA 2

În urma finalizării activității de inventariere anuală la 31.12.2021, 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.50L/02.12.2020) din procesul verbal privind rezultatele inventarierii, s-a hotărât:

- ✓ - menținerea pe clienți incerti și în litigiu a debitorilor prezentați în bilanța analitică la data de 31.12.2021 precum și trecerea pe clienți incerti și crearea de provizioane pentru următorii debitori care se află la executare și nu au bunuri și nici lichidități în cont, sau sunt în procedură de faliment: S.C. MOPAN DESING SRL
- ✓ scoaterea din evidența contabilă și anularea provizioanelor deoarece debitorii au fost radiati de la Registrul Comerțului ca urmare a încetării procedurii falimentului pentru: Prunus Confort SRL; Granpet SRL; PT Producție Feeria SRL; Cadi Asc SRL; Dragon-s Gate Internațional SRL; Geka Protect SRL; Alsamo Impex SRL; Global Industrier Water SRL.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate de comisie în procesul verbal de inventariere nr.83/22.03.2022, 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).

NOTA 3

În exercițiul financiar 2021, S.U.M.Plopeni S.A a înregistrat o pierdere contabilă de 12.372.648 lei.

În conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990, privind societățile, republicată cu modificările și completările ulterioare, Consiliul de Administrație al Soc.UZINA MECANICĂ PLOPENI SA, propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor, reportarea pierderii nete, în sumă de 12.372.648 lei, urmând ca aceasta să fie acoperită în anii următori .

Propunerile de acoperire a pierderii contabile inregistrate la 31.12.2021, sunt:

- a) reorganizarea și diversificarea producției prin extinderea fluxurilor tehnologice în vederea realizării contractelor încheiate cu M.Ap.N prin CN Romarm.SA, a contractelor de export cu Helwan Engineering Industries Co, a contractelor cu S.U.M.Mija, S.Carfil Brasov S.A , S.Tohan Brasov S.A , S.Electromecanica S.A, Uzina de Produse Speciale Dragomiresti, Mirsand SRL.
- b) oportunitatea desfășurării activității de dezmembrare –delaborare produse militare ;
- c) creșterea productivității și a calității produselor militare realizate coroborat cu scăderea consumurilor energetice prin modernizarea și /sau re tehnologizarea capacităților de producție pentru apărare în urma realizării obiectivelor de investiții –dotări tehnice;
- d) majorarea cifrei de afaceri determinate de creșterea numărului de contracte și comenzi, pentru realizarea produselor corp B120forjat/prelucrat,ogivat/cal 120mm ,tratamente termice 1-8S ,corp proiectil,focos de fund cu intarziere,lovitura calibru 30mm cu proiectil performant incendiar (model experimental pentru lovitura 30x173mm,corpNRC-0410.1 si capac NRC-0410.0.2.TLF ,detonator 57,5 grame și scăderea cheltuielilor de exploatare aferente realizării lor;
- e) lărgirea gamei de produse militare prin asimilarea unor produse militare noi în urma transferului tehnologic realizat de către CN ROMARM SA și CCSA-CBRNE în cadrul proiectelor de cercetare depuse conform Planului Național de Cercetare Dezvoltare și Inovare 2015-2020 –

PNCDI III, Programul P.2 "Creșterea competitivității economiei românești prin CDI" Subprogramul 2.1. "Competitivitate prin cercetare, dezvoltare și inovare"-TRANSFER LA OPERATORUL ECONOMIC-PTE, după cum urmează:

- lovitură cal. 30 mm cu proiectil perforant trasor pentru instalațiile navale AK 306/AK 630 - C6PTE; .
- Lovitură perforant termobarică pentru aruncătorul AG-9-C16 PTE;
- muniții de tip contramasură termică cu compoziție pirotehnică spectrală inovativă-FLARE pentru toate tipurile de aeronave din dotarea Forțelor Aeriene - C59PTE;
- f) scăderea costului subactivității atașat nivelului real de activitate al societății în raport cu nivelul normal de activitate al S.U.M.Plopeni S.A (diminuarea valorii costurilor fixe prin; reducerea cheltuielilor cu paza, cheltuielilor cu taxe și impozite locale, cu întreținerea activelor în cadrul cărora nu se desfășoară activități de producție)
- g) urmărirea și reducerea cheltuielilor cu penalitățile calculate pentru nerespectarea obligațiilor contractuale;
- h) valorificare de active cu caracter social aparținând S.U.M.Plopeni S.A cât și a altor active în care nu se desfășoară activitate (active excedentare)
- i) aplicarea O.G.6/2019, „privind instituirea unor facilități fiscale” actualizată prin OUG nr.181/22.10.2020 care va determina reducerea cheltuielilor cu dobânzile și penalitățile aferente debitelor restante la BAS și BASS începând cu anul 2022 având la bază planul de restructurare al obligațiilor bugetare și testul creditorului privat prudent întocmit de un expert independent .

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI din EXPLOATARE

| CIFRA DE AFACERI | -lei- | |
|--|----------------------|-------------------|
| | Exercițiul precedent | Exercițiul curent |
| 0 | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri | 17.920.123 | 22.425.531 |
| 2. Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate (3+4+5) | 10.060.241 | 21.009.633 |
| 3. Cheltuielile activității de bază | 4.141.488 | 8.011.512 |
| 4. Cheltuielile activității auxiliare | 471.876 | 434.842 |
| 5. Cheltuieli indirecte de producție | 5.446.877 | 13.563.279 |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2) | 7.859.882 | 415.898 |
| 7. Cheltuieli de desfacere | 63.426 | 78598 |
| 8. Cheltuieli generale de administrație | 6.559.916 | 15.779.668 |
| 8.1 Dobânzi penalități, provizioane aferente date. la buget și AJOFM | 293.906 | 282.034 |
| 9. Alte venituri din exploatare | 4.130.061 | 3.069.720 |
| 10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9) | -3.293.972 | -12.372.648 |

NOTA 5

SITUAȚIA CREANȚELOR și DATORIILOR

5.1 Situația creanțelor

| Nr. crt. | CREANȚE | Sold inițial | Sold final | Diferențe | % |
|----------|--|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=3:2 |
| | TOTAL creanțe, din care: | 5.894.094 | 5.944.267 | 50.173 | 100,85 |
| 1 | - clienți și conturi asimilate | 3.727.510 | 4.257.227 | 529.717 | 114,21 |
| 2 | - debitori diverși | 891.217 | 447.684 | -443.533 | 50,23 |
| 3 | - alte creanțe în legătură cu personalul | 264.222 | 261.325 | -2.897 | 98,90 |
| 4 | - alte creanțe cu statul și inst.publice | 1.011.145 | 977.685 | -33.460 | 96,69 |
| 5 | Decontări în curs de clarificare | - | 346 | - | - |

Din totalul creanțelor existente în sold la 31.12.2021 în suma se 5.944.267 lei, ponderea cea mai mare o dețin clienții, în sumă de 4.257.227 lei (71,62 %).

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

Din total clienți, suma de 19.028,58 lei reprezintă clienți incerti. Pentru acestia au fost constituite provizioane pentru riscuri și chetuieli

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

Principalii clienți care reprezintă 51,03 % din creanțele de încasat sunt:

| | |
|----------------------------|----------------|
| - C.N.ROMARM SA | 384.692,93 lei |
| - BIOPRODUCT SA | 241.948,15 lei |
| - S.C. BIALETTI SRL | 396.142,47 lei |
| - HIDRAULICA UM PLOPENI SA | 676.402,31 lei |
| - S.A.WATERFORD ATLAS GIP | 19.654,01 lei |
| - CARFIL SA | 158.735,64 lei |
| - PRIMOSAL SRL | 23.026,93 lei |
| - BIOPRODUCT | 241.948,15 lei |
| - TIMKEN SA | 40.282,82 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.

5.2 Situația datoriilor

| DATORII | Sold inițial | Sold final | Diferențe | % | Ariarate |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3=2-1 | 4=2:1 | 5 |
| TOTAL datorii, din care: | 73.335.239 | 79.151.578 | 5.816.339 | 107,93 | 71.774.104 |
| - datorii bancare | 1.361.854 | 1.231.484 | -130.370 | 90,43 | - |
| - furnizori | 12.841.011 | 8.897.948 | -3.943.063 | 69,29 | 7.577.104 |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------------|---------------|------------|
| - datorii la bug. statului | 7.756.674 | 8.958.675 | 1.202.001 | 115,50 | 9.113.257 |
| - asig. sociale | 16.431.883 | 20.119.290 | 3.687.407 | 122,44 | 19.785.759 |
| - grup. și asociații creditori | 897.056 | 3.229.518 | 2.332.462 | 360,01 | - |
| - asig.de sanatate | 5.051.920 | 6.097.671 | 1.045.751 | 120,70 | 5.992.104 |
| -dobânzi și penalități | 26.538.590 | 26.538.590 | 0 | 100,00 | 26.538.590 |
| - alte datorii (salariale) | 715.225 | 775.091 | 59.866 | 108,37 | - |
| - bugete locale | 632.194 | 928.612 | 296.418 | 146,89 | 914.127 |
| -alte fonduri (fd.handicap, șomaj garantare handicap) | 1.108.832 | 2.374.699 | 1.265.867 | 214,16 | 1.853.163 |

Din soldul creditor al conturilor furnizori și furnizori de imobilizări în sumă de 8.897.947,72 lei, principalii sunt:

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| 1. RO-MEGA TRADE SRL | 1.601.991,18 lei |
| 2. RO AUDIO SRL | 949.869,71 lei |
| 3. GENERAL MEEL ELECTRIC | 370.205,74 lei |
| 4.INTERNATIONAL CENTURION GARANTY | 1.621.947,46 lei |
| 5. HIDRO PRAHOVA S.A | 342.908,32 lei |
| 6. S. C.CAMELEON SECURITY | 141.675,58 lei |
| 7. HIDRAULICA UM PLOPENI | 229.955,69 lei |
| 8. ELECTRICA SA | 1.092.804,29 lei |
| 9. TEAGUTEC | 77.663,91 lei |
| 10. RED ALERT SECURITY | 91.577,05 lei |
| 11. BIOPRODUCT | 250.178,86 lei |
| 12. ENGYE SRL | 225.991,22 lei |

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. înregistrează plăți restante față de furnizori la 31.12.2021, în sumă de 7.577.291 lei.

PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE

NOTA 6

6.1 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 iese).

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 acestora la costurile de producție.

Calcularea costului de producție se va face folosind metoda pe comenzi, iar în cadrul acestora 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.

6.2 Politici contabile privind colectarea și calcularea costurilor pentru activitatea de producție și cercetare-dezvoltare

6.2.1 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.

6.2.2 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 aferente 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.

6.2.3 Gruparea cheltuielilor în vederea calculării costurilor

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

cheltuieli directe;
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.

REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
 la data de 12.2021

-mii lei, lei sau persoane, dupa:

| Denumire | Rand | Prevazut | Realizat |
|---|------|----------|----------|
| I. Cifra de afaceri (rd.2+5) | 0 | 21626 | 22426 |
| a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4), din care: | 1 | 21626 | 22426 |
| a1) produse speciale | 2 | 21626 | 22426 |
| a2) produse civile | 3 | 16666 | 16769 |
| b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7), din care: | 4 | 4960 | 5657 |
| b1) produse speciale | 5 | 0 | 0 |
| b2) produse civile | 6 | 0 | 0 |
| b3) servicii | 7 | 0 | 0 |
| II. VENITURI TOTALE (rd.9+31) | 8 | 25027 | 24803 |
| 1. Venituri din exploatare (rd.10+15+16+19+20+21) | 9 | 25016 | 24797 |
| a. din prod. vanduta (rd.11+12+13+14), din care: | 10 | 21176 | 21471 |
| a1) din vanzarea produselor | 11 | 16666 | 17254 |
| a2) din servicii prestate | 12 | 3970 | 3677 |
| a3) din redevente si chirii | 13 | 450 | 527 |
| a4) alte venituri | 14 | 90 | 13 |
| b. din vanzarea marfurilor | 15 | 450 | 955 |
| c. din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd.17+18) | 16 | 0 | 0 |
| c1) subventii, cf. prevederilor legale in vigoare | 17 | 0 | 0 |
| c2) transferuri pentru plata personalului | 18 | 0 | 0 |
| d. din productia de imobilizari | 19 | 0 | 0 |
| e. venituri aferente costului productiei in curs de executie | 20 | 320 | -699 |
| f. alte venituri din exploatare (rd.22+23+26+ +27+28), din care: | 21 | 3070 | 3070 |
| f1) din amenzi si penalitati | 22 | 0 | 0 |
| f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital (rd.24+25), din care: | 23 | 20 | 0 |
| - active corporale | 24 | 20 | 0 |

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;
- cheltuielile de depozitare;
- regiile generale de administrație care nu participă direct la realizarea activității;
- costurile de desfacere;
- cheltuieli financiare;
- alte cheltuieli (marketing, publicitate, pagube, pierderi) care sunt precizate în contractul de finanțare.

6.3 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 si administrative 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 Mecanică Plopeni S.A., la data de 31.12.2021 este de 57.202.905 lei, divizat în 22.881.162 acțiuni nominative, în valoare de 2,5 lei.

2.2 Variația și structura capitalurilor proprii

- lei-

| Nr. crt. | Structura capitalului propriu | Sold inițial | Sold final | Diferență | % |
|----------|-------------------------------|--------------|------------|-------------|-----|
| 1 | Capital TOTAL, din care: | 57.202.905 | 57.202.905 | 0 | 100 |
| | - capital subscris vărsat | 46.202.905 | 57.202.905 | 11.000.000 | 100 |
| | - capital subscris nevărsat | 11.000.000 | 0 | -11.000.000 | - |
| 2 | Prime de capital | - | - | - | - |
| 3 | Rezerve de reevaluare | - | - | - | - |
| | Sold C cont 105.06 | 20.704.358 | 20.704.358 | 0 | 100 |
| 4 | Rezerve cont 1068 | 2.817.752 | 2.817.752 | 0 | 100 |

| | | | | | |
|---|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 5 | Rezultatul raportat (sold C) | - | - | - | - |
| 6 | Sold D | 51.703.155 | 54.997.127 | -3.293.972 | 106,37 |
| 7 | Rezultatul exercițiului financiar | - | - | - | - |
| | Sold C | - | - | - | - |
| 8 | Sold D | 3.293.972 | 12.372.648 | -9.078.676 | 375,61 |
| 9 | Repartizarea profitului | | | | - |
| | TOTAL (1+2+3+4+5+6+7-8-9-10) | 25.727.888 | 13.355.239 | 12.372.648 | 48,02 |

În cursul anului 2021 capitalul social a avut următoarele modificări :

- pe parcursul anului 2021, capitalurile proprii au cunoscut o descreștere cu 12.372.648 lei ajungând la 13.355.239 lei datorită următoarele cauze:
- creșterea rezultatului raportat (sold debitor = pierdere) cu suma de 3.293.972 lei – reprezintă închiderea rezultatului exercițiului financiar 2020;
- rezultatul exercițiului financiar (pierdere) pe anul 2021, s-a majorat prin înregistrarea diferenței rezultatului raportat, cu 9.078.676 lei ;

NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

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.1513/04.11.2019 emis de ME în calitate de administrator special a fost numită doamna Baicu Claudia Maria pentru perioada 01.01.2021 – 26.07.2021. Prin Ordinul M.E.A.T. nr.1162/26.07.2021 a fost destituit din funcție administratorul special.

Conducerea executivă a Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., la data de 31.12.2021 este alcătuită din :

| | |
|----------------------|--------------------|
| Huza Ștefan-Octavian | director general |
| Duță Mariana | director economic |
| Andrei Mihail | director producție |
| Șerban Virgil | director comercial |

În anul 2021, structura Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., a fost următoarea:

| Nume Prenume | Funcția | Numit în baza: |
|------------------------|---------------|---|
| Bolojan Adrian Gavril | președinte CA | Ordin nr.3280/17.11.2020 (18.11.2020 – 18.01.2021); Hot.AGA nr.14/18.11.2020 |
| Chiriță Liviu Virgiliu | membru CA | Ordin nr.3280/17.11.2020 (18.11.2020 – 18.01.2021); Hot.AGA nr.14/18.11.2020 |

| | | |
|------------------------|---------------|---|
| Matache Dumitru Dan | membru CA | Ordin nr.3280/17.11.2020 (18.11.2020 – 18.01.2021); Hot.AGA nr.14/18.11.2020 (demisie 07.12.2020) |
| Stîngă Andrei Robert | membru CA | Ordin nr.3586/21.12.2020 (23.12.2020 – 18.01.2021); Hot.AGA nr.16/23.12.2020 |
| Bolojan Adrian Gavril | președinte CA | Ordin 48/25.01.2021(25.01.2021 – 25.05.2021); Hot. AGA 1/25.01.2021 |
| Chiriță Liviu Virgiliu | membru CA | Ordin 48/25.01.2021(25.01.2021 – 25.05.2021); Hot. AGA 1/25.01.2021 |
| Stîngă Andrei Robert | membru CA | Ordin 48/25.01.2021(25.01.2021 – 25.05.2021); Hot. AGA 1/25.01.2021 (revocat Ordin nr.201/29.03.2021) |
| Arsene Gheorghe | membru CA | Ordin 201/29.03.2021(30.03.2021 – 24.05.2021); Hot. AGA 2/30.03.2021 |
| Adam Viorel | președinte CA | Ordin 976/11.06.2021(14.06.2021 – 14.06.2021); Hot. AGA 3/14.06.2021 |
| Cismaru Elena | membru CA | Ordin 976/11.06.2021(14.06.2021 – 14.06.2021); Hot. AGA 3/14.06.2021 |
| Mocanu Dragoș | membru CA | Ordin 976/11.06.2021(14.06.2021 – 14.06.2021); Hot. AGA 3/14.06.2021 |
| Adam Viorel | președinte CA | Ordin 138/29.12.2021(30.12.2021 – 30.04.2022); Hot. AGA 8/30.12.2021 |
| Mocanu Dragoș | membru CA | Ordin 138/29.12.2021(30.12.2021 – 30.04.2022); Hot. AGA 8/30.12.2021(demisia 28.02.2022) |
| David Emilia Mirela | membru CA | Ordin 138/29.12.2021(30.12.2021 – 30.04.2022); Hot. AGA 8/30.12.2021 |

Numărul mediu de salariați în anul 2021 a fost de 296 pers. din care:

- în activitate 226 pers.
- plătiți în CM;alte; 13 pers.
- conform Legii nr.232/2016, 57 pers.

Cheltuiala salarială a fost 13.894 mii lei
din care:

- fond salarii activitate 10.410 mii lei
- salarii cf. HG 442/2021 2.923 mii lei

Câștigul mediu personal în activitate 3.847 lei

Cheltuieli cu asigurările sociale de munca și conditii speciale. 1.043 mii lei

EXEMPLE de CALCUL și ANALIZĂ a PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMIC – 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 Plopeni S.A. pentru anii 2019 și 2020 este:

$$R_{lg2021} = \frac{31.012.968}{94.039.995} = 0,33$$

$$R_{lg2020} = \frac{30.790.521}{100.596.305} = 0,838$$

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 2021 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:

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

Această rată are pentru anii 2021 și 2020 următoarele valori:

$$R_{lr2021} = \frac{31.012.968 - 22.387.528}{94.039.995} = 0,10$$

$$R_{lr2020} = \frac{37.980.521 - 25.625.501}{100.596.305} = 0,12$$

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 2021 și 2020 o rată a lichidității imediate de:

$$Rli_{2021} = \frac{2.681.173}{79.151.578} = \sim 0,04$$

$$Rli_{2020} = \frac{6.460.926}{73.335.239} = \sim 0,09$$

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 2021 și 2020 o rată a solvabilității generale în valoare de:

$$Rsg_{2021} = \frac{94.039.995}{79.151.578} = 1,19$$

$$Rsg_{2020} = \frac{100.596.305}{73.335.239} = 1,37$$

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 2021 și 2020 la Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a fost:

$$Rsp_{2021} = \frac{13.355.239}{14.566.723} = 0,84$$

$$Rsp_{2020} = \frac{25.727.888}{27.089.745} = 0,92$$

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

10.1 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 2021 unitatea a înregistrat o pierdere de 12.372.648 lei.

Cifra de afaceri a fost de 22.425.531 lei reprezentând 103,7% față de prevederile BVC 2021.

În anul 2021 unitatea a beneficiat de prevederile Legii nr.232/2016 art.24 lit.a și HG nr.442/2021 primind sume (transferuri) de la Ministerul Economiei pentru un număr mediu de 57 persoane în sumă de 2.923.350 lei.

Gradul de neutilizare al mijloacelor fixe pe anul 2021 este de 62,33%.

10.2. Investiții

Direcțiile prioritare ale Programului de investiții al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., pentru anul 2021, sunt orientate pe obiective ce vizează:

- 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;

Programul de investiții pe anul 2021 al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., a fost avizat de Consiliul de Administrație al societății la data de 23.04.2021 și aprobat de Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului în calitate de ordonator principal de credite fiind înregistrat sub nr.590.833/20.05.2021, pentru toate filialele CN Romarm SA.

Investițiile sunt necesare în vederea desfășurării activității de producție în condiții de eficiență, asigurarea calității în vederea onorării contractelor încheiate cu M.Ap.N, efectuarea tratamentelor termice de recoacere și călire revenire aplicate produselor militare, efectuarea probelor de recepție și testare în poligon, pentru operațiile de preîncalzire substanțe pirotehnice, transportul materiilor prime și al reperelor militare în cadrul secției Forjă, secția Uzinaj, Poligonul Uzinal obiective incluse în inventarul capacităților de producție și/sau servicii pentru apărare al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A.

Investițiile realizate în anul 2021, în urma procedurilor desfășurate prin SICAP(SEAP) conform legislației în vigoare, respectiv legea 98/2016 privind achizițiile publice și HG nr.395/2016 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție/publică/acordului cadru din legea 98/2016, sunt structurate pe capitole de investiții și au cuprins:

- Capitolul C “ Alte cheltuieli de investiții” – dotări independente
- cu finanțare de la bugetul de stat

| Nr. crt | Denumire investiție | U/M | Cant. | Valoare (lei) (fără TVA) |
|--------------|---|-------------|----------|-----------------------------|
| 1 | Presă hidraulică 350 tone /forță | buc. | 1 | 1.350.000 |
| 2 | Cuptor electric tip tunel cu bandă transportoare cu trei zone de încălzire temperatură 1000 grade C | buc. | 1 | 999.444 |
| 3 | Presă forjare/formare corpi | buc. | 1 | 2.600.000 |
| 4 | Aparat verificat duritatea | buc. | 1 | 95.000 |
| 5 | Instalație de încălzire cu abur | buc. | 1 | 105.000 |
| 6 | Generator electric | buc. | 1 | 18.000 |
| 7 | Instalație de aer comprimat | buc. | 1 | 20.000 |
| Total | | buc. | 7 | 5.187.444 |

- cu finanțare din surse proprii

| Nr. crt | Denumire investiție | U/M | Cant. | Valoare (lei) (fără TVA) |
|--------------|---------------------|-------------|----------|-----------------------------|
| 1 | Minitractor | buc. | 2 | 33.800 |
| Total | | buc. | 2 | 33.800 |

In continuare, societatea are nevoie de investitii in fluxurile de fabricatie si dotări tehnologice in scopul modernizării capacitatii de producție specifice pentru realizarea produselor militare, măsurarea, testarea și verificarea acestora.

DIRECTOR GENERAL,

Jr. POPA Viorel Stelian



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. DUȚĂ Mariana

OFICIUL JURIDIC

Cons.jr. STANCIU Gabriel

REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
la data de 12.2021

-mii lei, lei sau persoane, dupa

| Denumire | Rand | Prevazut | Realizat |
|---|------|----------|----------|
| I. Cifra de afaceri (rd.2+5) | 0 | 21626 | 22426 |
| a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4), din care: | 1 | 21626 | 22426 |
| a1) produse speciale | 2 | 21626 | 22426 |
| a2) produse civile | 3 | 16666 | 16769 |
| b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7), din care: | 4 | 4960 | 5657 |
| b1) produse speciale | 5 | 0 | 0 |
| b2) produse civile | 6 | 0 | 0 |
| | 7 | 0 | 0 |
| II. VENITURI TOTALE (rd.9+31) | 8 | 25027 | 24803 |
| 1. Venituri din exploatare (rd.10+15+16+19+20+21) | 9 | 25016 | 24797 |
| a. din prod. vanduta (rd.11+12+13+14), din care: | 10 | 21176 | 21471 |
| a1) din vanzarea produselor | 11 | 16666 | 17254 |
| a2) din servicii prestate | 12 | 3970 | 3677 |
| a3) din redevente si chirii | 13 | 450 | 527 |
| a4) alte venituri | 14 | 90 | 13 |
| b. din vanzarea marfurilor | 15 | 450 | 955 |
| c. din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd.17+18) | 16 | 0 | 0 |
| c1) subventii, cf. prevederilor legale in vigoare | 17 | 0 | 0 |
| c2) transferuri pentru plata personalului | 18 | 0 | 0 |
| d. din productia de imobilizari | 19 | 0 | 0 |
| e. venituri aferente costului productiei in curs de executie | 20 | 320 | -699 |
| f. alte venituri din exploatare (rd.22+23+26+ +27+28), din care: | 21 | 3070 | 3070 |
| f1) din amenzi si penalitati | 22 | 0 | 0 |
| f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital (rd.24+25), din care: | 23 | 20 | 0 |
| - active corporale | 24 | 20 | 0 |

| Denumire | Rand | Prevazut | Realizat |
|--|------|----------|----------|
| - active necorporale | 25 | 0 | 0 |
| f3) din subventii pt.investitii | 26 | 0 | 0 |
| f4) din valorificarea certificatelor CO2 | 27 | 0 | 0 |
| f5) alte venituri, din care: | 28 | 3050 | 3070 |
| *venituri aferente nucleului | 29 | 2970 | 2923 |
| * venituri din subventii-altele Legea 19 (OU G30, OUG92) | 30 | 15 | 0 |
| 2. Venituri financiare(rd.32+33+34+35+36),din care | 31 | 11 | 7 |
| a. din imobilizari financiare | 32 | 0 | 0 |
| b. din investitii financiare | 33 | 0 | 0 |
| c. din diferente de curs | 34 | 7 | 6 |
| d. din dobanzi | 35 | 2 | 1 |
| e. alte venituri financiare | 36 | 2 | 0 |
| III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130) | 37 | 28109 | 37176 |
| 1. Cheltuieli de exploatare (rd.39+84+87+116) | 38 | 27859 | 36914 |
| A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.40+48+54) | 39 | 11001 | 18110 |
| A1. Cheltuieli privind stocurile(rd.41+42+45+46+47) din care: | 40 | 7121 | 13737 |
| a. cheltuieli cu materiile prime | 41 | 2689 | 6292 |
| b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care: | 42 | 987 | 1922 |
| b1) cheltuieli cu piesele de schimb | 43 | 90 | 59 |
| b2) cheltuieli cu combustibilii | 44 | 120 | 256 |
| c. cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar | 45 | 120 | 95 |
| d. cheltuieli privind energia si apa | 46 | 3025 | 4572 |
| e. cheltuieli privind marfurile | 47 | 300 | 856 |
| A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.49+50+53) | 48 | 155 | 328 |
| a. cheltuieli cu intretinerea si reparatiile | 49 | 110 | 304 |
| b. cheltuieli privind chiriile (rd.51+52) | 50 | 0 | 0 |
| b1) catre operatori cu capital integral/majoritar de stat | 51 | 0 | 0 |

| Denumire | Rand | Prevazut | Realizat |
|---|------|----------|----------|
| b2) catre operatori cu capital privat | 52 | 0 | 0 |
| c. prime de asigurare | 53 | 45 | 24 |
| A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.55+56+58+65+68+69+73+74+75+83) | 54 | 3725 | 4045 |
| a. cheltuieli cu colaboratorii | 55 | 0 | 0 |
| b. cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care: | 56 | 120 | 132 |
| - cheltuieli privind consultanta juridica | 57 | 0 | 0 |
| c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61) | 58 | 20 | 17 |
| c1) cheltuieli de protocol, din care: | 59 | 10 | 17 |
| - tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006 | 60 | 0 | 0 |
| c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care: | 61 | 10 | 0 |
| - tichete cadou pt.cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii 193/2006 | 62 | 0 | 0 |
| - tichete cadou pt. campanii de marketing, stud.pietii, promov.pe pieti potr.L.193/2006 | 63 | 0 | 0 |
| - chelt. de promovare a produselor | 64 | 10 | 0 |
| d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67) | 65 | 65 | 0 |
| d1) ch.de sponsorizare in dom.educatie, invatamant., social si sport | 66 | 65 | 0 |
| d2) chelt.de sponsorizare pt.alte actiuni si activitati | 67 | 0 | 0 |
| e. chelt.cu transportul de bunuri si persoane | 68 | 120 | 94 |
| f. chelt.de deplasare, detasare, transfer, din care: | 69 | 50 | 20 |
| - chelt. cu diurna (rd.71+72), din care: | 70 | 25 | 12 |
| - interna | 71 | 20 | 12 |
| - externa | 72 | 5 | 0 |
| g. chelt.postale si taxe de telecomunicatii | 73 | 70 | 65 |
| h. chelt.cu serviciile bancare si asimilate | 74 | 45 | 38 |
| i. alte chelt.cu serviciile executate de terti (rd.76+77+78+79+80+81+82) | 75 | 2745 | 2852 |

| Denumire | Rand | Prevazut | Realizat |
|---|------|----------|----------|
| i1) chelt. de asigurare si paza | 76 | 2660 | 2845 |
| i2) chelt.priv.intretinerea si functionarea tehnicii de calcul | 77 | 5 | 4 |
| i3) chelt.cu pregatirea profesionala | 78 | 35 | 2 |
| i4) chelt.cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale | 79 | 35 | 1 |
| i5) chelt.cu prestatiile efectuate de filiale | 80 | 5 | 0 |
| i6) chelt.priv.recrutarea si plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011 | 81 | 0 | 0 |
| i7) chelt.cu anunturile priv.licitatiile si alte anunturi | 82 | 5 | 0 |
| j. alte cheltuieli | 83 | 490 | 827 |
| B. Chelt.cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.85+86) | 84 | 850 | 859 |
| - chelt. cu taxa de mediu | 85 | 30 | 14 |
| - chelt.cu alte taxe si impozite | 86 | 820 | 845 |
| C. Chelt.cu personalul (rd.88+101+106+115) | 87 | 14206 | 14715 |
| C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.89+93) | 88 | 9877 | 10432 |
| C1. Chelt.cu salariile (rd.90+91+92) | 89 | 9528 | 10410 |
| a. salarii de baza | 90 | 9423 | 9960 |
| b. sporuri, prime si alte bonificatii afer. salariului de baza (conf.CCM) | 91 | 105 | 450 |
| c. alte bonificatii (conf. CCM) | 92 | 0 | 0 |
| C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100) | 93 | 349 | 22 |
| a. chelt.sociale prev.la art.25 din L.227/2015 priv.Codul fiscal, din care: | 94 | 25 | 0 |
| - tichete de cresa, cf.Legii 193/2006 | 95 | 0 | 0 |
| - tichete cadou pt.chelt.sociale,potrivit Legii 193/2006 | 96 | 0 | 0 |
| b. tichete de masa | 97 | 324 | 22 |
| c. tichete de vacanta | 98 | 0 | 0 |
| d. ch.priv.participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent | 99 | 0 | 0 |
| e. alte chelt.conform CCM | 100 | 0 | 0 |

| Denumire | Rand | Prevazut | Realizat |
|--|------|----------|----------|
| C3. Alte chelt.cu pers.(rd.102+103+104+105) | 101 | 3106 | 2995 |
| a. chelt.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal | 102 | 0 | 0 |
| b. ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti | 103 | 0 | 0 |
| c. ch.de natura salariala afer. restruct., privatiz., adm.special,alte comitete si comisii | 104 | 126 | 72 |
| d. cheltuieli aferente OUG95/2002(nucleu) | 105 | 2980 | 2923 |
| C4. Chelt.afer.contractului de mandat si a altor organe de cond.si control(rd.107+110+113+114) | 106 | 248 | 244 |
| a. pt.directori/directorat | 107 | 163 | 162 |
| a1) componenta fixa | 108 | 163 | 162 |
| a2) componenta variabila | 109 | 0 | 0 |
| b) pentru consil. de administratie+ secretar CA, AGA | 110 | 85 | 82 |
| b1) componenta fixa | 111 | 85 | 82 |
| b2) componenta variabila | 112 | 0 | 0 |
| c. pt. AGA si cenzori + secretar AGA | 113 | 0 | 0 |
| d. pt.alte comisii si comitete constituite potrivit legii | 114 | 0 | 0 |
| C5. Cheltuieli priv.contributiile datorate de angajator | 115 | 975 | 1043 |
| D. Alte chelt.de exploatare (rd.117+118+119+120+121) | 116 | 1802 | 3229 |
| a. chelt.cu majorari si penalitati | 117 | 345 | 283 |
| b. chelt.privind activele imobilizate | 118 | 25 | 0 |
| c. alte chelt., din care: | 119 | 350 | 519 |
| d. chelt.cu amortizarea imobiliz.corporale si necorporale | 120 | 1150 | 2492 |
| e. ajustari si deprecieri pt.pierdere de valoare si provizioane (rd.122-125) | 121 | -68 | -65 |
| e1) chelt.priv.ajustarile si provizioanele, din care: | 122 | 187 | 278 |
| e1.1) provizioane pt.participarea la profit a salariatilor | 123 | 0 | 0 |

| Denumire | Rand | Prevazut | Realizat |
|--|------|----------|----------|
| e1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat | 124 | 0 | 0 |
| e2) venituri din provizioane si ajustari pt. depreciere sau pierdere de valoare, din care: | 125 | 255 | 343 |
| e2.1) din anulara provizioanelor (rd.127+128+129) | 126 | 255 | 343 |
| - din participarea sal.la profit | 127 | 0 | 0 |
| - din deprecierea imobiliz.corporale si a activelor circulante | 128 | 255 | 343 |
| - venituri din alte provizioane | 129 | 0 | 0 |
| 2. Cheltuieli financiare (rd.131+134+137) | 130 | 250 | 262 |
| a. chelt.privind dobanzile (rd.132+133) | 131 | 240 | 252 |
| a1) aferente creditelor pentru investitii | 132 | 0 | 0 |
| a2) aferente creditelor pt.activitatea curenta | 133 | 240 | 252 |
| b. chelt.din diferente de curs valutar (rd.135+136) | 134 | 0 | 0 |
| b1) aferente creditelor pentru investitii | 135 | 0 | 0 |
| b2) aferente creditelor pt.activitatea curenta | 136 | 0 | 0 |
| c. alte chelt. financiare | 137 | 10 | 10 |
| IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.8-37), sau (rd.139+140), din care: | 138 | -3082 | -12372 |
| 1. Rezultat din exploatare (rd.9-38) | 139 | -2843 | -12117 |
| 2. Rezultat financiar (rd.31-130) | 140 | -239 | -255 |
| V. DATE DE FUNDAMENTARE 1. Nr.mediu total de salariati (rd.142+143+144), din care: | 141 | 323 | 296 |
| a. nr.mediu salariati in activitate | 142 | 250 | 226 |
| b. nr.mediu salariati in nucleu | 143 | 60 | 57 |
| c. alte categorii (platiti luna intreaga din CAS fara plata, fara solutii, etc) | 144 | 13 | 13 |
| 2. Numar de personal efectiv la finele perioadei | 145 | 350 | 283 |
| 3. Cheltuieli de natura salariala, (=rd.88) din care: | 146 | 9877 | 10432 |

| Denumire | Rand | Prevazut | Realizat |
|--|------|----------|----------|
| - Chelt.aferente cresterii salariului minim | 147 | 0 | 0 |
| - Chelt.aferente cresterii chelt de nat sal ca urmare a acordarii unor cresteri sal | 148 | 0 | 0 |
| 4. a) Castig mediu lunar pe sal det pe baza ch de nat sal (rd.88-94-99)/rd.142/nr.luni*1000 | 149 | 3292 | 3847 |
| b) Castig mediu lunar pe sal det.pe baza ch de nat.sal.(rd.88-94-99-147-148)/rd.142/nr.luni*1000 | 150 | 3284 | 3847 |
| 5. Productivitatea muncii (mii lei/pers.) (rd.9-23-26-29-30)/rd.142 | 151 | 88 | 101 |
| 6. Chelt.totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000 | 152 | 1123 | 1499 |
| 7. Surse de finantare pentru investitii (rd.154+155+156) | 153 | 9124 | 5310 |
| a. surse proprii | 154 | 34 | 34 |
| b. alocatii bugetare | 155 | 2567 | 2567 |
| c. alte surse | 156 | 6523 | 2709 |
| Cheltuieli pentru investitii | 157 | 9124 | 5310 |
| Datorii totale, F10 (rd54+65) col2, din care: | 158 | 0 | 79152 |
| a) Plati restante F30 rd04, col1 | 159 | 34213 | 71744 |
| Creante totale F10, rd37 col2, din care: | 160 | 0 | 5944 |
| a. Creante restante, din care: (rd.162+163+164+165+166) | 161 | 86 | 19 |
| a1 - de la operatori cu capital de stat | 162 | 0 | 0 |
| a2 - de la operatori cu capital privat | 163 | 86 | 19 |
| a3 - de la bugetul de stat | 164 | 0 | 0 |
| a4 - de la bugetul local | 165 | 0 | 0 |
| a5 - de la alte entitati | 166 | 0 | 0 |

DIRECTOR GENERAL,

Jr. Popa Iulian Viorel.



DIRECTOR ECONOMIC,

Ea. Duta Mariana

Sh

| 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 | 11000000.00 | 11000000.00 | 0.00 | 11000000.00 | 11000000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1012. | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT | 0.00 | 46202905.00 | 0.00 | 11000000.00 | 11000000.00 | 57202905.00 | 0.00 | 0.00 |
| 101 | Total | 0.00 | 57202905.00 | 11000000.00 | 11000000.00 | 11000000.00 | 57202905.00 | 0.00 | 57202905.00 |
| 105 | .060 REZ.DIF.DIN REEV.TERENURI | 0.00 | 2856794.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2856794.83 | 0.00 | 2856794.83 |
| 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 | 20704358.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20704358.26 | 0.00 | 20704358.26 |
| 1068.13 | FD.DEZV.DIN ALTE SURSE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1068.17 | RED.IMPOZ.PROFIT CF.402/2000 | 0.00 | 143877.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 143877.76 | 0.00 | 143877.76 |
| 1068.18 | ALTE FONDURI - TERENURI | 0.00 | 2673873.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2673873.73 | 0.00 | 2673873.73 |
| 1068 | Total | 0.00 | 2817751.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2817751.49 | 0.00 | 2817751.49 |
| 106 | Total | 0.00 | 2817751.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2817751.49 | 0.00 | 2817751.49 |
| 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.PAV.DIN REEV.DISP.DEVIZE NEIMP. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7082826.22 | 0.00 |
| 1171.13 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2006 | 9430191.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9430191.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.14 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2007 | 13611731.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13611731.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.15 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2008 | 11134120.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11134120.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.16 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2009 | 12321993.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12321993.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.17 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2010 | 13701979.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13701979.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.18 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2011 | 6664278.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6664278.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.19 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2012 | 9748532.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9748532.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.20 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2013 | 7083186.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7083186.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.21 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2014 | -63778332.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -63778332.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.22 | REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2015 | 7910197.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7910197.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.23 | REZULTAT RAPORTAT 31.12.2016 | 5271322.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5271322.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.24 | REZULTAT RAPORTAT 31.12.2017 | 4934009.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4934009.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.25 | REZULTAT RAPORTAT 31.12.2018 | 3937223.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3937223.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.26 | REZULTAT RAPORTAT 31.12.2019 | 2769123.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2769123.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1171.27 | REZULTAT RAPORTAT 31.12.2020 | 0.00 | 0.00 | 7146482.68 | 3852510.38 | 7146482.68 | 3852510.38 | 3293972.30 | 0.00 |
| 1171 | Total | 51822383.61 | 0.00 | 7146482.68 | 3852510.38 | 58968866.29 | 3852510.38 | 55116355.91 | 0.00 |
| 1173. | REZ.REP.PROV.DIN MODIF.POL.CONTAB. | 0.00 | 123407.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 123407.07 | 0.00 | 123407.07 |
| 1174. | RZ.REP.PROV.DIN CORECT.ERORI CONTAB | 4178.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4178.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 117 | Total | 51703154.56 | 0.00 | 7146482.68 | 3852510.38 | 58973044.31 | 3975917.45 | 54997126.86 | 0.00 |
| 121 .1 | PROFIT(PIERDERE) EXPLOATARE | 6921683.03 | 0.00 | 37256585.14 | 32759999.54 | 44178268.17 | 32759999.54 | 11418268.63 | 0.00 |
| 121 .2 | PROFIT (PIERDERE) FINANCIAR | 224799.65 | 0.00 | 262279.98 | 231444.89 | 487079.63 | 231444.89 | 255634.74 | 0.00 |
| 121.1.1 | INCHIDERE CONT 711 | 0.00 | 3852510.38 | 3852510.38 | -698745.07 | 3852510.38 | 3153765.31 | 698745.07 | 0.00 |
| 121 | Total | 3293972.30 | 0.00 | 41371375.50 | 32292699.36 | 48517858.18 | 36145209.74 | 12372648.44 | 0.00 |
| 1518. | ALTE PROVIZIOANE | 0.00 | 115773.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 115773.77 | 0.00 | 115773.77 |
| 167 . | ALTE AMPRUMUTURI SI DATORII ASIMIL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total class 1 | 58973044.31 | 84816705.97 | 59517858.18 | 47145209.74 | 118490902.49 | 131961915.71 | 67493182.37 | 80964195.59 |
| 205 . | CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MAR | 31742.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31742.11 | 0.00 | 31742.11 | 0.00 |
| 2111.1 | TERENURI | 23671193.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23671193.81 | 0.00 | 23671193.81 | 0.00 |
| 2111.2 | DIF.DIN REEV.TERENURI | 2836948.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2836948.83 | 0.00 | 2836948.83 | 0.00 |
| 2111 | Total | 26508142.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26508142.64 | 0.00 | 26508142.64 | 0.00 |
| 211 | Total | 26508142.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26508142.64 | 0.00 | 26508142.64 | 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 |
| 212 .11 | CLADIRI | 24971159.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24971159.53 | 0.00 | 24971159.53 | 0.00 |
| 212 .12 | CONSTRUCTII SPECIALE | 3699216.96 | 0.00 | 5879.82 | 280.66 | 3705096.78 | 280.66 | 3704816.12 | 0.00 |
| 212 .31 | CLADIRI DE NAT.OB.DE INV. | 35953.82 | 0.00 | 105000.00 | 0.00 | 140953.82 | 0.00 | 140953.82 | 0.00 |
| 212 .32 | CONSTR.SPEC.DE NAT.OB.DE INVENTAR | 104904.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 104904.80 | 0.00 | 104904.80 | 0.00 |
| 212 | Total | 28811235.11 | 0.00 | 110879.82 | 280.66 | 28922114.93 | 280.66 | 28921834.27 | 0.00 |
| 2131.1 | ECHIP.TEHN(MAS,UTILJ.INSTR.LUCRU) | 28701214.62 | 0.00 | 2630794.15 | 109961.02 | 31332008.77 | 109961.02 | 31222047.75 | 0.00 |
| 2131.3 | ECHIP.TEHNOL.-OB.INVENTAR | 786917.35 | 0.00 | 0.00 | 36989.81 | 786917.35 | 36989.81 | 749927.54 | 0.00 |
| 2131 | Total | 29488131.97 | 0.00 | 2630794.15 | 146950.83 | 32118926.12 | 146950.83 | 31971975.29 | 0.00 |
| 2132.1 | AP.SI INSTAL.MAS.,CONTR.,REGLARE | 2893212.73 | 0.00 | 127994.23 | 0.00 | 3021206.96 | 0.00 | 3021206.96 | 0.00 |
| 2132.3 | AP.SI INSTAL.MAS,CONTR.-OB.INVENTAR | 50701.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50701.08 | 0.00 | 50701.08 | 0.00 |
| 2132 | Total | 2943913.81 | 0.00 | 127994.23 | 0.00 | 3071908.04 | 0.00 | 3071908.04 | 0.00 |
| 2133.1 | MIJLOACE DE TRANSPORT | 2313438.86 | 0.00 | 33800.00 | 0.00 | 2347238.86 | 0.00 | 2347238.86 | 0.00 |
| 2133.3 | MIJ.DE TRANSPORT - OB.INVENTAR | 4167.38 | 0.00 | 0.00 | 5.17 | 4167.38 | 5.17 | 4162.21 | 0.00 |
| 2133 | Total | 2317606.24 | 0.00 | 33800.00 | 5.17 | 2351406.24 | 5.17 | 2351401.07 | 0.00 |
| 213 | Total | 34749652.02 | 0.00 | 2792588.38 | 146956.00 | 37542240.40 | 146956.00 | 37395284.40 | 0.00 |
| 214 .1 | MOB,AP.BIR,ECH.PROT.VAL.UMANE,MATER | 437653.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 437653.37 | 0.00 | 437653.37 | 0.00 |
| 214 .3 | MOBILIER,AP.BIROT.ECH.PROT. OB.INV | 7040.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7040.04 | 0.00 | 7040.04 | 0.00 |
| 214 | Total | 444693.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 444693.41 | 0.00 | 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 |
| 265 . | ALTE TITLURI IMOBILIZATE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2805. | AMORTIZAREA CONCESIUNILOR, BREVETE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2812.1 | AMORTIZ.CONSTRUCTII | 0.00 | 31742.11 | 0.00 | 0.00 | 31742.11 | 0.00 | 31742.11 | 0.00 |
| 2812.3 | AMORTIZ.CONSTRUCTII - OB.INV. | 0.00 | 14957373.50 | 280.66 | 270535.17 | 280.66 | 15227908.67 | 0.00 | 15227628.01 |
| 2812 | Total | 0.00 | 1508543.32 | 280.66 | 271684.30 | 280.66 | 15360227.62 | 0.00 | 15359946.96 |
| 2813.11 | AMORTIZ.ECHIP.TEHNOLGIC | 0.00 | 10305899.55 | 109961.02 | 1714966.30 | 109961.02 | 12020865.85 | 0.00 | 11910904.83 |
| 2813.12 | AMORTIZ.AP.SI INSTAL DE MAS,CONTROL | 0.00 | 557334.66 | 0.00 | 240900.02 | 0.00 | 798234.68 | 0.00 | 798234.68 |
| 2813.13 | AMORTIZ.MIJ. DE TRANSPORT | 0.00 | 752882.09 | 0.00 | 213735.56 | 0.00 | 966617.65 | 0.00 | 966617.65 |
| 2813.31 | AMORTIZ.ECHIP.TEHNOL.-OB.INV | 0.00 | 777305.49 | 36989.81 | 12852.40 | 36989.81 | 790157.89 | 0.00 | 753168.08 |
| 2813.32 | AMORTIZ.AP.INSTAL.MAS.CONTR.OB.INV | 0.00 | 42565.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 42565.95 | 0.00 | 42565.95 |
| 2813.33 | AMORTIZ.MIJ.TRANSPORT-OB.INV | 0.00 | 7922.29 | 5.17 | 0.00 | 5.17 | 7922.29 | 0.00 | 7917.12 |
| 2813 | Total | 0.00 | 12443910.03 | 146956.00 | 2182454.28 | 146956.00 | 14626364.31 | 0.00 | 14479408.31 |
| 2814.1 | AMORTIZ.ALTOR IMOBILIZ.CORPORALE | 0.00 | 358445.85 | 0.00 | 38086.56 | 0.00 | 396532.41 | 0.00 | 396532.41 |
| 2814.3 | AMORTIZ.ALTOR IMOBILIZ.CORP.OB.INV. | 0.00 | 7040.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7040.04 | 0.00 | 7040.04 |
| 2814 | Total | 0.00 | 365485.89 | 0.00 | 38086.56 | 0.00 | 403572.45 | 0.00 | 403572.45 |
| 281 | Total | 0.00 | 27897939.24 | 147236.66 | 2492225.14 | 147236.66 | 30390164.38 | 0.00 | 30242927.72 |
| 2963. | AJUST.PT.FIERD.VAL.TITL.ALTELE IMOB | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total clasa 2 | 90545465.29 | 27929681.35 | 3050704.86 | 2639461.80 | 93596170.15 | 30569143.15 | 93301696.83 | 30274669.83 |
| 301 . | MATERII PRIME | 6806873.96 | 0.00 | 4185281.01 | 6766753.37 | 10992154.97 | 6766753.37 | 4225401.60 | 0.00 |
| 3021. | MATERIALE AUXILIARE | 4261958.84 | 0.00 | 968298.59 | 1205519.85 | 5230257.43 | 1205519.85 | 4024737.58 | 0.00 |
| 3022. | CUMBSTIBILI | 72333.31 | 0.00 | 237668.19 | 242276.04 | 310001.50 | 242276.04 | 67725.46 | 0.00 |
| 3024. | PIESE DE SCHIMB | 608449.53 | 0.00 | 79420.17 | 64780.45 | 687869.70 | 64780.45 | 623089.25 | 0.00 |

| Cont | DENUMIRE | Solduri initiale | | Rulaje | | Total sume | | Solduri finale | |
|----------|-------------------------------------|------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 3028. | ALTE MATERIALE CONSUMABILE | 167913.06 | 0.00 | 225370.21 | 216030.04 | 393283.27 | 218030.04 | 175253.23 | 0.00 |
| 302 | Total | 5110654.74 | 0.00 | 1510757.16 | 1730606.38 | 6621411.90 | 1730606.38 | 4890805.52 | 0.00 |
| 303 | MATERIALE DE NATURA OB.DE INVENTAR | 306751.31 | 0.00 | 39305.26 | 96356.87 | 346056.57 | 96356.87 | 249699.70 | 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 |
| 331 .1 | PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE PS | 6619782.84 | 0.00 | -416574.89 | 0.00 | 6203207.95 | 0.00 | 6203207.95 | 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 |
| 331 .36 | PRODUSE IN CURS DE EXEC.OUG 38/2010 | 1955166.00 | 0.00 | -61047.00 | 0.00 | 1894119.00 | 0.00 | 1894119.00 | 0.00 |
| 331 | Total | 8574948.84 | 0.00 | -477621.89 | 0.00 | 8097326.95 | 0.00 | 8097326.95 | 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 |
| 345 .11 | PRODUSE FINITE PS | 1176023.21 | 0.00 | 16944500.21 | 16931837.70 | 18120523.42 | 16931837.70 | 1188685.72 | 0.00 |
| 345 .12 | PRODUSE FINITE PC | 2514820.03 | 0.00 | 3675128.04 | 3678066.71 | 6189948.07 | 3678066.71 | 2511881.36 | 0.00 |
| 345 | Total | 3690843.24 | 0.00 | 20619628.25 | 20609904.41 | 24310471.49 | 20609904.41 | 3700567.08 | 0.00 |
| 346 .3 | PRODUSE REZIDUALE PC | 170773.84 | 0.00 | 293566.20 | 293566.80 | 464340.04 | 293566.80 | 170773.24 | 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 |
| 346 | Total | 170773.84 | 0.00 | 293566.20 | 293566.80 | 464340.04 | 293566.80 | 170773.24 | 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 |
| 348 .12 | DIF.PRET PROD.FINITE PC | 228505.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 228505.45 | 0.00 | 228505.45 | 0.00 |
| 348 | Total | 486518.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 486518.34 | 0.00 | 486518.34 | 0.00 |
| 351 .1 | MAT.SI MATERIALE AFLATE LA TERTI | 9489.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9489.84 | 0.00 | 9489.84 | 0.00 |
| 371 .12 | MARFURI CU RIDICATA PC | 113625.06 | 0.00 | 1133311.42 | 862896.67 | 1246936.48 | 862896.67 | 384039.81 | 0.00 |
| 381 .2 | AMBALAJE PC | 18144.98 | 0.00 | 331719.16 | 306797.14 | 349864.14 | 306797.14 | 43067.00 | 0.00 |
| 3921. | AJUSTARI PT.DEPREC.MATER.CONSUMAB. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total clasa 3 | 25351276.77 | 0.00 | 27635946.57 | 30666881.64 | 52987223.34 | 30666881.64 | 22320341.70 | 0.00 |
| 401 .12 | FURNIZ.INTERNI DIN AFARA GRUP | 0.00 | 7521141.15 | 18840483.24 | 18438930.76 | 18840483.24 | 25960071.91 | 0.00 | 7119588.67 |
| 401 .3 | FURNIZORI COLABORATORI | 0.00 | 0.00 | 82283.00 | 82283.00 | 82283.00 | 82283.00 | 0.00 | 0.00 |
| 401 .51 | FURNIZORI-CONTRACT DE MANDAT PS | 0.00 | 7945.00 | 163116.00 | 160060.00 | 163116.00 | 168005.00 | 0.00 | 4889.00 |
| 401 .6 | FURNIZORI - ADMINISTRATOR SPECIAL | 0.00 | 24452.00 | 68311.00 | 71903.00 | 68311.00 | 96355.00 | 0.00 | 28044.00 |
| 401 | Total | 0.00 | 7553538.15 | 19154193.24 | 18753176.76 | 19154193.24 | 26306714.91 | 0.00 | 7152521.67 |
| 404 .1 | FURNIZ.DE IMOBILIZ.INTERNI | 0.00 | 5133571.56 | 5418097.43 | 2029951.92 | 5418097.43 | 7163523.48 | 0.00 | 1745426.05 |
| 404 .2 | FURNIZ.DE IMOBILIZ.EXTERNI | 0.00 | 0.00 | 1183439.32 | 1183439.32 | 1183439.32 | 1183439.32 | 0.00 | 0.00 |
| 404 | Total | 0.00 | 5133571.56 | 6601536.75 | 3213391.24 | 6601536.75 | 8346962.80 | 0.00 | 1745426.05 |
| 408 .1 | FURNIZ.FACT.MESOSITE INTERNI | 0.00 | 0.00 | 68223.67 | 68223.67 | 68223.67 | 68223.67 | 0.00 | 0.00 |
| 4091.1 | FURNIZORI - DEBITORI INTERNI | 274224.11 | 0.00 | -171184.70 | 35853.26 | 103039.41 | 35853.26 | 67186.15 | 0.00 |
| 4111.21 | CLIENTI INT.DIN AFARA GRUP PS | 1383222.47 | 0.00 | 19994897.64 | 20073835.87 | 21378120.11 | 20073835.87 | 1304284.24 | 0.00 |
| 4111.22 | CLIENTI INT. DIN AFARA GRUP PC | 2361097.44 | 0.00 | 6892050.57 | 6298765.96 | 9253148.01 | 6298765.96 | 2954382.05 | 0.00 |
| 4111 | Total | 3744319.91 | 0.00 | 26886948.21 | 26372601.83 | 30631268.12 | 26372601.83 | 4258666.29 | 0.00 |
| 4118.12 | CLIENTI INCERTI INT.PC | 340857.08 | 0.00 | 5856.55 | 327685.05 | 346713.63 | 327685.05 | 19028.58 | 0.00 |
| 411 | Total | 4085176.99 | 0.00 | 26892804.76 | 26700286.88 | 30977981.75 | 26700286.88 | 4277694.87 | 0.00 |
| 419 .12 | CLIENTI FACT.DE INTOCMIT INT.PC | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 419 .112 | CLIENTI CREDIT.INT.DIN CADRUL GR.PC | 0.00 | 153901.40 | 8135.83 | 139505.43 | 8135.83 | 293406.83 | 0.00 | 285271.00 |
| 421 .11 | SALARII BRUTE REALIZATE PS | 0.00 | 394056.03 | 7605480.00 | 7693189.00 | 7605480.00 | 8087245.03 | 0.00 | 481765.03 |
| 421 .12 | SALARII BRUTE REALIZATE PC | 0.00 | 122502.97 | 5927444.00 | 5844779.00 | 5927444.00 | 5967281.97 | 0.00 | 39837.97 |
| 421 | Total | 0.00 | 516559.00 | 13532924.00 | 13537968.00 | 13532924.00 | 14054527.00 | 0.00 | 521603.00 |

| Cont | D E N U M I R E | Solduri initiale | | Rulaje | | Total sume | | Solduri finale | |
|----------|-------------------------------------|------------------|-------------|-----------|------------|------------|-------------|----------------|-------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 423.2 | PERSONAL-AJUTOARE MATER.DATORATE | 0.00 | 0.00 | | | | | | |
| 427. | RETINERI DIN SALARIU DATORATE TERTI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4282. | ALTE CREANTE AN LEG.CU PERSONALUL | 264232.25 | 198665.71 | 361558.00 | 416380.00 | 361558.00 | 615045.71 | 0.00 | 0.00 |
| 4311.111 | CONTRIB.UNIT.LA ASIG.SOCIALE PS | 0.00 | 0.00 | 183.28 | 3090.00 | 264415.53 | 3090.00 | 0.00 | 253487.71 |
| 4311.112 | CONTRIB.UNIT.LA ASIG.SOCIALE PC | 0.00 | 4928477.06 | 0.00 | 803998.00 | 0.00 | 3090.00 | 261325.53 | 0.00 |
| 4311.181 | CAS ANGAJATOR-CONTRACT DE MANDAT PS | 0.00 | 2233551.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5732475.06 | 0.00 | 5732475.06 |
| 4311.211 | FD.ASIG. LEGEA 346/2002 PS | 0.00 | 73140.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2233551.60 | 0.00 | 2233551.60 |
| 4311.212 | FD.ASIG. LEGEA 346/2002 PC | 0.00 | 50134.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 73140.00 | 0.00 | 73140.00 |
| 4311.281 | FD.ASIG. LEGEA 346/2002-MANDAT PS | 0.00 | 49488.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50134.81 | 0.00 | 50134.81 |
| | | 0.00 | 1329.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49488.82 | 0.00 | 49488.82 |
| 4311 | Total | 0.00 | 7336121.29 | 0.00 | 803998.00 | 0.00 | 1329.00 | 0.00 | 1329.00 |
| 4312.11 | CONTRIB.PERSON.LA ASIGUR.SOC.PS | 0.00 | 6407631.00 | | | | | 0.00 | 8140119.29 |
| 4312.12 | CONTRIB.PERSON.LA ASIGUR.SOC.PC | 0.00 | 2563631.00 | 561041.00 | 1902092.00 | 561041.00 | 8309723.00 | 0.00 | 7748682.00 |
| 4312.21 | CONTRIB.PERS.LA ASIG.SOC.-MANDAT PS | 0.00 | 124500.00 | 0.00 | 1501532.00 | 0.00 | 4065163.00 | 0.00 | 4065163.00 |
| | | | | | 40826.00 | | 165326.00 | 0.00 | 165326.00 |
| 4312 | Total | 0.00 | 9095762.00 | 561041.00 | 3444450.00 | 561041.00 | 12540212.00 | 0.00 | 11979171.00 |
| 4313.111 | CONT.ANGAJATOR LA ASIG.SOC.SANAT PS | 0.00 | 655232.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 655232.60 | 0.00 | 655232.60 |
| 4313.112 | CONT.ANGAJATOR LA ASIG.SOC.SANAT PC | 0.00 | 527247.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 527247.00 | 0.00 | 527247.00 |
| 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.UNIT.CF OUG 158/05-MANDATPS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4313.311 | 0,85% CONTRIB.UNIT.CF.L399/2006 PS | 0.00 | 1882.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1882.63 | 0.00 | 1882.63 |
| 4313.312 | 0,85% CONTRIB.UNIT.CF.L399/2006 PC | 0.00 | 4524.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4524.37 | 0.00 | 4524.37 |
| 4313 | Total | 0.00 | 1206749.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1206749.60 | 0.00 | 1206749.60 |
| 4314.11 | CONT.ANGAJATOR PT.ASIG.FD.SANA PS | 0.00 | 2807218.03 | 261318.00 | 754862.00 | 261318.00 | 3562080.03 | 0.00 | 3300762.03 |
| 4314.12 | CONT.ANGAJATOR PT.ASIG.FD.SANA PC | 0.00 | 979533.00 | 40000.00 | 575898.00 | 40000.00 | 1555431.00 | 0.00 | 1515431.00 |
| 4314.21 | CONTR.ANGAJATI FD.SANAT.MANDAT PS | 0.00 | 58420.00 | 0.00 | 16308.00 | 0.00 | 74728.00 | 0.00 | 74728.00 |
| 4314 | Total | 0.00 | 3845171.03 | 301318.00 | 1347068.00 | 301318.00 | 5192239.03 | 0.00 | 4890921.03 |
| 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 |
| 431 | Total | 0.00 | 21483803.92 | 862359.00 | 5595516.00 | 862359.00 | 27079319.92 | 0.00 | 26216960.92 |
| 436.11 | CONTRIBUTIA ASIG PENTRU MUNCA PS | 0.00 | 328403.00 | 57845.00 | 139596.00 | 57845.00 | 467989.00 | 0.00 | 410144.00 |
| 436.12 | CONTRIBUTIA ASIG PENTRU MUNCA PC | 0.00 | 196267.00 | 0.00 | 96089.00 | 0.00 | 292356.00 | 0.00 | 292356.00 |
| 436.21 | CONTRIB ASIG PENTRU MUNCA MANDAT PS | 0.00 | 6116.00 | 6116.00 | 3672.00 | 6116.00 | 9788.00 | 0.00 | 3672.00 |
| 436.31 | CONTRIB ASIG PENTRU MUNCA NUCLEU PS | 0.00 | 203.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 203.00 | 0.00 | 203.00 |
| 436.32 | CONTRIB ASIG PENTRU MUNCA NUCLEU PC | 0.00 | 67061.00 | 118153.00 | 64193.00 | 118153.00 | 131254.00 | 0.00 | 13101.00 |
| 436 | Total | 0.00 | 598050.00 | 182114.00 | 303540.00 | 182114.00 | 901590.00 | 0.00 | 719476.00 |
| 4371.111 | CONTRIB.UNIT.LA FD.DE SOMAJ PS | 0.00 | 76876.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 76876.48 | 0.00 | 76876.48 |
| 4371.112 | CONTRIB.UNIT.LA FD.DE SOMAJ PC | 0.00 | 53987.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53987.00 | 0.00 | 53987.00 |
| 4371.181 | CONTRIB.UNIT.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 | 132586.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 132586.48 | 0.00 | 132586.48 |
| 4372.11 | CONTRIB.PERSONAL.LA FD.DE SOMAJ PS | 0.00 | 5300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5300.00 | 0.00 | 5300.00 |
| 4372.12 | CONTRIB.PERSONAL.LA FD.DE SOMAJ PC | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4372.21 | CONTRIB.PERS.FOND SOMAJ-MANDAT PS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4372 | Total | 0.00 | 5300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5300.00 | 0.00 | 5300.00 |
| 4373.111 | CONTRIB. ANGAJATOR FD. GARANTARE PS | 0.00 | 31750.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31750.26 | 0.00 | 31750.26 |
| 4373.112 | CONTRIB. ANGAJATOR FD. GARANTARE PC | 0.00 | 24114.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24114.00 | 0.00 | 24114.00 |
| 4373.181 | CONTR.ANGAJATOR FD.GARANT.-MANDATPS | 0.00 | 865.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 865.00 | 0.00 | 865.00 |
| 4373 | Total | 0.00 | 56729.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 56729.26 | 0.00 | 56729.26 |
| 437 | Total | 0.00 | 194615.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 194615.74 | 0.00 | 194615.74 |

Din: 01 ianuarie 2021 la: 31 decembrie 2021

Pag. 5 - SC U.M.PLOPENI SA 06.04.2022

| Cont | D E N U M I R E | Solduri initiale | | Rulaje | | Total sume | | Solduri finale | |
|----------|-------------------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|-------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 4382. | ALTE CREANTE SOCIALE | | | | | | | | |
| 4423. | TVA DE PLATA | 420072.00 | 0.00 | 219363.00 | 249993.00 | 639435.00 | 249993.00 | 389442.00 | 0.00 |
| 4424. | TVA DE RECUPERAT | 0.00 | 3180768.23 | 1520266.75 | 1520065.79 | 1520065.79 | 5741869.26 | 0.00 | 4221602.51 |
| 4426. | TVA DEDUCTIBILA | 0.00 | 0.00 | 1520065.79 | 2541101.03 | 1520266.75 | 1520065.79 | 0.00 | 0.00 |
| 4427. | TVA COLECTATA | 0.00 | 0.00 | 3202128.30 | 3202128.30 | 3202128.30 | 3202128.30 | 0.00 | 0.00 |
| 4428.31 | TVA NEXIGIBIL - ALTELE | 0.00 | 0.00 | 4360755.15 | 4360755.15 | 4360755.15 | 4360755.15 | 0.00 | 0.00 |
| | | 317926.09 | 0.00 | 279118.61 | 305092.35 | 597044.70 | 305092.35 | 291952.35 | 0.00 |
| 442 | Total | 0.00 | 2862842.14 | 10882334.60 | 11949142.62 | 11200260.69 | 15129910.85 | 0.00 | 3929650.16 |
| 444 .11 | IMPOZ.SAL.VIRAT LA BUG.STAT. PS | 0.00 | 3221939.75 | 71715.00 | 448230.00 | 71715.00 | 3670169.75 | 0.00 | 3598454.75 |
| 444 .12 | IMPOZ.SAL.VIRAT LA BUGET.STAT. PC | 0.00 | 643593.25 | 0.00 | 373036.00 | 0.00 | 1016619.25 | 0.00 | 1016619.25 |
| 444 .131 | IMPOZIT PE VENIT CONTRACT MANDATPS | 0.00 | 59732.00 | 0.00 | 9704.00 | 0.00 | 69436.00 | 0.00 | 69436.00 |
| 444 .2 | IMPOZ.SAL.PT.COLABORATORI | 0.00 | 47796.00 | 0.00 | 4767.00 | 0.00 | 52563.00 | 0.00 | 52563.00 |
| 444 | Total | 0.00 | 3973051.00 | 71715.00 | 835737.00 | 71715.00 | 4808788.00 | 0.00 | 4737073.00 |
| 4458.17 | SUBVENTII PT.RESTRUCT.-NUCLEU BAZA | 273147.00 | 0.00 | 2923350.00 | 2900207.00 | 3196497.00 | 2900207.00 | 296290.00 | 0.00 |
| 4458.7 | SUBVENTII ACORDATE CF LEGII 19/2020 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4458 | Total | 273147.00 | 0.00 | 2923350.00 | 2900207.00 | 3196497.00 | 2900207.00 | 296290.00 | 0.00 |
| 445 | Total | 273147.00 | 0.00 | 2923350.00 | 2900207.00 | 3196497.00 | 2900207.00 | 296290.00 | 0.00 |
| 446 .222 | TAXA PT.FOLOGIRE MIJ.AUTO PC | 0.00 | 14126.99 | 0.00 | 8683.00 | 0.00 | 22809.99 | 0.00 | 22809.99 |
| 446 .242 | IMPOZIT CLADIRI PC | 0.00 | 298900.64 | 207249.75 | 356745.00 | 207249.75 | 655645.64 | 0.00 | 448395.89 |
| 446 .252 | IMPOZIT TEREN PC | 0.00 | 319061.23 | 500000.00 | 188165.00 | 500000.00 | 507226.23 | 0.00 | 457226.23 |
| 446 .26 | TAXA DE FIRMA | 0.00 | 105.30 | 0.00 | 75.00 | 0.00 | 180.30 | 0.00 | 180.30 |
| 446 | Total | 0.00 | 632194.16 | 257249.75 | 553668.00 | 257249.75 | 1185862.16 | 0.00 | 928612.41 |
| 447 .121 | FD.SOLID.SOC.PT.PERS.CU HANDICAP PS | 0.00 | 584494.00 | 0.00 | 137138.00 | 0.00 | 721632.00 | 0.00 | 721632.00 |
| 447 .122 | FD.SOLID.SOC.PT.PERS.CU HANDICAP PC | 0.00 | 317756.43 | 0.00 | 118176.00 | 0.00 | 435932.43 | 0.00 | 435932.43 |
| 447 .272 | ALTE FONDURI SPECIALE PC | 0.00 | 17770.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17770.43 | 0.00 | 17770.43 |
| 447 | Total | 0.00 | 920020.86 | 0.00 | 255314.00 | 0.00 | 1175334.86 | 0.00 | 1175334.86 |
| 4481.511 | PEN.MAJ.PT.OBLIG.CASS NEVIRAT PS | 0.00 | 6130915.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6130915.00 | 0.00 | 6130915.00 |
| 4481.512 | PEN.MAJ.PT.OBLIG.CASS NEVIRAT PC | 0.00 | 5280223.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5280223.00 | 0.00 | 5280223.00 |
| 4481.521 | PEN.MAJ.PT.OBLIG.SOMAJ NEVIRATE PS | 0.00 | 74503.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 74503.00 | 0.00 | 74503.00 |
| 4481.522 | PEN.MAJ.PT.OBLIG.SOMAJ NEVIRATE PC | 0.00 | 513359.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 513359.00 | 0.00 | 513359.00 |
| 4481.531 | PEN.MAJ.PT.OBLIG.FD.SANAT.NEVIR.PS | 0.00 | 2942932.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2942932.00 | 0.00 | 2942932.00 |
| 4481.532 | PEN.MAJ.PT.OBLIG.FD.SANAT.NEVIR.PC | 0.00 | 1624517.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1624517.00 | 0.00 | 1624517.00 |
| 4481.541 | PEN.MAJ.OBLIG.IMPOZ.SAL.NEVIRAT PS | 0.00 | 3725533.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3725533.00 | 0.00 | 3725533.00 |
| 4481.542 | PEN.MAJ.OBLIG.IMPOZ.SAL.NEVIRAT PC | 0.00 | 180294.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 180294.00 | 0.00 | 180294.00 |
| 4481.551 | PEN.MAJ.PT.OBLIG.TVA NEVIRAT PS | 0.00 | 3767449.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3767449.00 | 0.00 | 3767449.00 |
| 4481.552 | PEN.MAJ.PT.OBLIG.TVA NEVIRAT PC | 0.00 | 1295439.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1295439.00 | 0.00 | 1295439.00 |
| 4481.561 | PEN.MAJ.OBLIG.NEVIR.BUG.ST-ALTE PS | 0.00 | 127635.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 127635.00 | 0.00 | 127635.00 |
| 4481.562 | PEN.MAJ.OBLIG.NEVIR.BUG.ST-ALTE PC | 0.00 | 423097.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 423097.92 | 0.00 | 423097.92 |
| 4481.581 | PEN.MAJ.PT.FD.SPECIALE NEVIRATE PS | 0.00 | 27970.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27970.00 | 0.00 | 27970.00 |
| 4481.582 | PEN.MAJ.PT.FD.SPECIALE NEVIRATE PC | 0.00 | 410238.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 410238.56 | 0.00 | 410238.56 |
| 4481.62 | PEN. MAJ.OBLIG.NEVIR.BUG.LOCAL PC | 0.00 | 14485.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14485.00 | 0.00 | 14485.00 |
| 4481 | Total | 0.00 | 26538590.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26538590.48 | 0.00 | 26538590.48 |
| 448 | Total | 0.00 | 26538590.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26538590.48 | 0.00 | 26538590.48 |
| 4511.4AP | DECONTARI CU AP.PROPRIU - LEI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 456 . | DECONT.CU ACTION./ASOC.PRIV.CAPIT. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 461 .2 | DEBITORI DIVERSI IN AFARA GRUPULUI | 891217.36 | 0.00 | 0.00 | 2567444.00 | 0.00 | 2567444.00 | 0.00 | 2567444.00 |
| 462 .23 | ALTI CREDITORI DIN AFARA GRUPULUI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 443533.33 | 891217.36 | 443533.33 | 0.00 | 662074.92 |
| 471 .2 | ALTE CHELTUIELI INREGISTR. IN AVANS | 0.00 | 737896.16 | 1030195.32 | 954374.08 | 1030195.32 | 1692270.24 | 447684.03 | 0.00 |
| 473 . | DECONT.DIN OP.IN CURS DE CLARIFICAR | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 0.00 | 150159.75 | 8420512.74 | 8262006.56 | 8420512.74 | 8420166.31 | 346.43 | 0.00 |

Din: 01 ianuarie 2021 la: 31 decembrie 2021

Pag. 6 - SC U.M.PLOPENI SA 08.04.2022

| Cont | D E N U M I R E | Solduri initiale | | Rulaje | | Total sume | | Solduri finale | |
|---------|-------------------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 4751.24 | SUBVENTII 2016 | 0.00 | 0.00 | | | | | | |
| 4751.8 | SUBVENTII 2003 | 0.00 | 1417358.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4751 | Total | 0.00 | 1417358.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1417358.73 | 0.00 | 0.00 |
| 4758. | ALTE SUME PRIMITE CU CARACT SUBV.IN | 0.00 | 45.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1417358.73 | 0.00 | 1417358.73 |
| 475 | Total | 0.00 | 1417403.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45.22 | 0.00 | 45.22 |
| 491 . | AJUSTARI PT.DEPREC.CREANTE CLIENTI | 0.00 | 357677.66 | 343066.63 | 5856.55 | 343066.63 | 1417403.95 | 0.00 | 1417403.95 |
| | Total clasa 4 | 6525995.80 | 73748467.73 | 91640634.87 | 97744207.38 | 98166630.67 | 171492675.11 | 6031921.36 | 79357965.80 |
| 5112. | CECURI DE INCASAT | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5121.1 | DISP.IN CONT LEI ACTIV.DE BAZA | 6435021.44 | 0.00 | 47221172.40 | 51002435.80 | 53656193.84 | 51002435.80 | 2653758.04 | 0.00 |
| 5121.5 | GARANTII GESTIONARE | 18874.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18874.40 | 0.00 | 18874.40 | 0.00 |
| 5121 | Total | 6453895.84 | 0.00 | 47221172.40 | 51002435.80 | 53675068.24 | 51002435.80 | 2672632.44 | 0.00 |
| 5124. | CONTURI LA BANCI IN VALUTA | 2261.81 | 0.00 | 409868.44 | 409647.04 | 412130.25 | 409647.04 | 2483.21 | 0.00 |
| 512 | Total | 6456157.65 | 0.00 | 47631040.84 | 51412082.84 | 54087198.49 | 51412082.84 | 2675115.65 | 0.00 |
| 5191.1 | CRED.BANC.TERMEN SCURT PT.ACTIV.BAZ | 0.00 | 1361853.62 | 10173978.18 | 10043609.03 | 10173978.18 | 11405462.65 | 0.00 | 1231484.47 |
| 5311. | CASA IN LEI | 3170.29 | 0.00 | 1355508.69 | 1353435.64 | 1358678.98 | 1353435.64 | 5243.34 | 0.00 |
| 5314. | CASA IN VALUTA | 739.18 | 0.00 | 1722.92 | 1673.75 | 2462.10 | 1673.75 | 788.35 | 0.00 |
| 531 | Total | 3909.47 | 0.00 | 1357231.61 | 1355109.39 | 1361141.08 | 1355109.39 | 6031.69 | 0.00 |
| 5321. | TIMBRE FISCALE SI POSTALE | 97.20 | 0.00 | 0.00 | 75.20 | 97.20 | 75.20 | 22.00 | 0.00 |
| 5328.2 | ALTE VALORI | 760.00 | 0.00 | 415330.00 | 416090.00 | 416090.00 | 416090.00 | 0.00 | 0.00 |
| 532 | Total | 857.20 | 0.00 | 415330.00 | 416165.20 | 416187.20 | 416165.20 | 22.00 | 0.00 |
| 542 . | AVANSURI DE TREZORERIE | 2.18 | 0.00 | 337752.13 | 337750.22 | 337754.31 | 337750.22 | 4.09 | 0.00 |
| 581 . | VIRAMENTE INTERNE | 0.00 | 0.00 | 8177159.09 | 8177159.09 | 8177159.09 | 8177159.09 | 0.00 | 0.00 |
| | Total clasa 5 | 6460926.50 | 1361853.62 | 68092491.85 | 71741875.77 | 74553418.35 | 73103729.39 | 2681173.43 | 1231484.47 |
| 601 .1 | CHELTUIELI CU MATERII PRIME-INTERN | 0.00 | 0.00 | 6287017.45 | 6287017.45 | 6287017.45 | 6287017.45 | 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 | 6287017.45 | 6287017.45 | 6287017.45 | 6287017.45 | 0.00 | 0.00 |
| 6021.11 | CHELTUIELI CU MAT AUX INTERN DEDUCT | 0.00 | 0.00 | 1138521.44 | 1138521.44 | 1138521.44 | 1138521.44 | 0.00 | 0.00 |
| 6022.11 | CHELTUIELI PRIVIND COMBUST.INT.-DED | 0.00 | 0.00 | 255950.29 | 255950.29 | 255950.29 | 255950.29 | 0.00 | 0.00 |
| 6024.11 | CH.PRIV.PIESE DE SCHIMB-DEDUCTIBILE | 0.00 | 0.00 | 58710.28 | 58710.28 | 58710.28 | 58710.28 | 0.00 | 0.00 |
| 6028.11 | CH.PRIV.ALTE MAT.CONS.INT-DEDUCTIB. | 0.00 | 0.00 | 161903.40 | 161903.40 | 161903.40 | 161903.40 | 0.00 | 0.00 |
| 602 | Total | 0.00 | 0.00 | 1615085.41 | 1615085.41 | 1615085.41 | 1615085.41 | 0.00 | 0.00 |
| 603 .1 | CHELTUIELI PRIV.MAT.DE NAT.OB.INV. | 0.00 | 0.00 | 95010.17 | 95010.17 | 95010.17 | 95010.17 | 0.00 | 0.00 |
| 604 .1 | CHELT.PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE | 0.00 | 0.00 | 5329.59 | 5329.59 | 5329.59 | 5329.59 | 0.00 | 0.00 |
| 605 .1 | CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA | 0.00 | 0.00 | 4571366.03 | 4571366.03 | 4571366.03 | 4571366.03 | 0.00 | 0.00 |
| 607 .1 | CHELT.PRIV.MARF.PRODUCTIE PROPRIE | 0.00 | 0.00 | 856077.47 | 856077.47 | 856077.47 | 856077.47 | 0.00 | 0.00 |
| 608 .1 | CHELT.PRIVIND AMBALAJELE | 0.00 | 0.00 | 306685.42 | 306685.42 | 306685.42 | 306685.42 | 0.00 | 0.00 |
| 611 .11 | CHELT.CU INTRET.SI REP.-DEDUCTIBILE | 0.00 | 0.00 | 303469.79 | 303469.79 | 303469.79 | 303469.79 | 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 ASIG.DEDUCTIBIB | 0.00 | 0.00 | 24414.77 | 24414.77 | 24414.77 | 24414.77 | 0.00 | 0.00 |
| 615 . | CHELT.CU PREGATIREA PERSONALULUI | 0.00 | 0.00 | 2100.00 | 2100.00 | 2100.00 | 2100.00 | 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 | 82283.00 | 82283.00 | 82283.00 | 82283.00 | 0.00 | 0.00 |

Din: 01 ianuarie 2021 la: 31 decembrie 2021

Pag. 7 - SC U.M.FLOPENI SA 08.04.2022

| Cont | D E N U M I R E | Solduri initiale | | Rulaje | | Total sume | | Solduri finale | |
|----------|-------------------------------------|------------------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|--------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 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 | 161778.00 | 161778.00 | 161778.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 621 .4 | CHELT. CU COLAB.-ADMINISTRATOR SPEC | 0.00 | 0.00 | 71903.00 | 71903.00 | 71903.00 | 71903.00 | 0.00 | 0.00 |
| 621 | Total | 0.00 | 0.00 | 315964.00 | 315964.00 | 315964.00 | 315964.00 | 0.00 | 0.00 |
| 622 .4 | CHELT. CU ALTE COMISIOANE/ONORARII | 0.00 | 0.00 | 132113.58 | 132113.58 | 132113.58 | 132113.58 | 0.00 | 0.00 |
| 6231.2 | CHELTUIELI DE PROTOCOL NEDEDUCTIBIL | 0.00 | 0.00 | 17436.64 | 17436.64 | 17436.64 | 17436.64 | 0.00 | 0.00 |
| 6232.1 | CHELT.CU RECLAMA PUBL.- DEDUCTIBILE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 623 | Total | 0.00 | 0.00 | 17436.64 | 17436.64 | 17436.64 | 17436.64 | 0.00 | 0.00 |
| 624 .1 | CHELT.CU TRANSP.DE BUN.SI PERS.INT. | 0.00 | 0.00 | 56147.33 | 56147.33 | 56147.33 | 56147.33 | 0.00 | 0.00 |
| 624 .2 | CHELT.CU TRANSP.DE BUN.SI PERS.EXT. | 0.00 | 0.00 | 37402.61 | 37402.61 | 37402.61 | 37402.61 | 0.00 | 0.00 |
| 624 | Total | 0.00 | 0.00 | 93549.94 | 93549.94 | 93549.94 | 93549.94 | 0.00 | 0.00 |
| 625 .111 | CH.DIURNA IN TARA-IN CADRUL NORMEI | 0.00 | 0.00 | 11526.00 | 11526.00 | 11526.00 | 11526.00 | 0.00 | 0.00 |
| 625 .112 | ALTE CHELT.DEPLAS.-IN CADRUL NORMEI | 0.00 | 0.00 | 8498.83 | 8498.83 | 8498.83 | 8498.83 | 0.00 | 0.00 |
| 625 | Total | 0.00 | 0.00 | 20024.83 | 20024.83 | 20024.83 | 20024.83 | 0.00 | 0.00 |
| 626 . | CHELTUIELI POSTALE SI TAXE TELECOM. | 0.00 | 0.00 | 64671.26 | 64671.26 | 64671.26 | 64671.26 | 0.00 | 0.00 |
| 627 . | CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE | 0.00 | 0.00 | 38438.46 | 38438.46 | 38438.46 | 38438.46 | 0.00 | 0.00 |
| 628 .11 | CHELT.CU SERV.DE PAZA SI PROTECTIE | 0.00 | 0.00 | 2845228.33 | 2845228.33 | 2845228.33 | 2845228.33 | 0.00 | 0.00 |
| 628 .12 | CH.INTRET./FUNCT.TEHN.DE CALCUL | 0.00 | 0.00 | 4091.21 | 4091.21 | 4091.21 | 4091.21 | 0.00 | 0.00 |
| 628 .14 | CH.CU RAP.EVAL.REEV.IMOB.CORPORALE | 0.00 | 0.00 | 400.00 | 400.00 | 400.00 | 400.00 | 0.00 | 0.00 |
| 628 .15 | CH.CU PRESTATII EFECTUATE DE FILIAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 628 .17 | CH.ANUNTURI PRIV.LICIT.SI ALTE ANUN | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 628 .18 | ALTE CH.SERV.EXEC.TERTI-DEDUCT. | 0.00 | 0.00 | 827350.15 | 827350.15 | 827350.15 | 827350.15 | 0.00 | 0.00 |
| 628 | Total | 0.00 | 0.00 | 3677069.69 | 3677069.69 | 3677069.69 | 3677069.69 | 0.00 | 0.00 |
| 635 .10 | FD.SOLID.SOC.PT.PERS.CU HANDICAP | 0.00 | 0.00 | 255668.00 | 255668.00 | 255668.00 | 255668.00 | 0.00 | 0.00 |
| 635 .16 | ALTE IMPOZ.SI TAXE | 0.00 | 0.00 | 26346.13 | 26346.13 | 26346.13 | 26346.13 | 0.00 | 0.00 |
| 635 .2 | TVA NEDEDUCTIBILA | 0.00 | 0.00 | 9229.90 | 9229.90 | 9229.90 | 9229.90 | 0.00 | 0.00 |
| 635 .24 | IMPOZIT CLADIRI | 0.00 | 0.00 | 356685.76 | 356685.76 | 356685.76 | 356685.76 | 0.00 | 0.00 |
| 635 .25 | IMPOZIT TEREN | 0.00 | 0.00 | 188165.00 | 188165.00 | 188165.00 | 188165.00 | 0.00 | 0.00 |
| 635 .26 | CHELT.FOND PROTEC.MEDIU | 0.00 | 0.00 | 14460.31 | 14460.31 | 14460.31 | 14460.31 | 0.00 | 0.00 |
| 635 .61 | TAXE PT.FOLOS.MIJ.AUTO-DEDUCTIBILE | 0.00 | 0.00 | 8786.72 | 8786.72 | 8786.72 | 8786.72 | 0.00 | 0.00 |
| 635 .7 | TAXA DE FIRMA | 0.00 | 0.00 | 75.00 | 75.00 | 75.00 | 75.00 | 0.00 | 0.00 |
| 635 | Total | 0.00 | 0.00 | 859416.82 | 859416.82 | 859416.82 | 859416.82 | 0.00 | 0.00 |
| 641 .11 | CHELT. CU SAL.BRUTE REALIZ. PS | 0.00 | 0.00 | 5903207.00 | 5903207.00 | 5903207.00 | 5903207.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641 .12 | CHELT.CU SAL.BRUTE REALIZ.PC | 0.00 | 0.00 | 4057090.00 | 4057090.00 | 4057090.00 | 4057090.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641 .15 | CHELT SAL CF LEGII 19/ 2020 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641 .17 | CHELTUIELI SALARIALE-NUCLEU PS | 0.00 | 0.00 | 2859022.00 | 2859022.00 | 2859022.00 | 2859022.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641 .53 | CHELT SAL CF OUG 30/ 2020 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641 .91 | CH.PRIV.ORELE SUPPLEMENTARE PS | 0.00 | 0.00 | 364863.00 | 364863.00 | 364863.00 | 364863.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641 .92 | CH.PRIVIND ORELE SUPPLEMENTARE PC | 0.00 | 0.00 | 84901.00 | 84901.00 | 84901.00 | 84901.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641 | Total | 0.00 | 0.00 | 13269083.00 | 13269083.00 | 13269083.00 | 13269083.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6422.2 | CHELT.CU TICHETELE ACORDATE SAL.PC | 0.00 | 0.00 | 22460.00 | 22460.00 | 22460.00 | 22460.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6451. | CONTRIB.UNITATII LA ASIG.SOCIALE | 0.00 | 0.00 | 804008.00 | 804008.00 | 804008.00 | 804008.00 | 0.00 | 0.00 |
| 646 .11 | CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA PS | 0.00 | 0.00 | 143590.00 | 143590.00 | 143590.00 | 143590.00 | 0.00 | 0.00 |
| 646 .12 | CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA PC | 0.00 | 0.00 | 91621.00 | 91621.00 | 91621.00 | 91621.00 | 0.00 | 0.00 |
| 646 .2 | CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA NUCLEU | 0.00 | 0.00 | 64328.00 | 64328.00 | 64328.00 | 64328.00 | 0.00 | 0.00 |
| 646 .31 | CHELT CONTRIB ASIG PT MUN MANDAT PS | 0.00 | 0.00 | 3672.00 | 3672.00 | 3672.00 | 3672.00 | 0.00 | 0.00 |
| 646 .32 | CHELT CONTRIB ASIG PT MUN MANDAT PC | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 646 | Total | 0.00 | 0.00 | 303211.00 | 303211.00 | 303211.00 | 303211.00 | 0.00 | 0.00 |

Din: 01 ianuarie 2021 la: 31 decembrie 2021

Pag. 8 - SC U.M.PLOPENT SA 08.04.2022

| Cont | DENUMIRE | Solduri initiale | | Rulaje | | Total suma | | Solduri finale | |
|---------|--------------------------------------|------------------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|--------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 6581.20 | DESPAG.AMENZI, PENALIT.NEDEDUC.BUGET | 0.00 | 0.00 | 282034.37 | 282034.37 | 282034.37 | 282034.37 | 0.00 | 0.00 |
| 6582.1 | DONATII DEDUCTIBILE | 0.00 | 0.00 | 61950.00 | 61950.00 | 61950.00 | 61950.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6582.2 | DONATII NEDEDUCTIBILE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6582 | Total | 0.00 | 0.00 | 61950.00 | 61950.00 | 61950.00 | 61950.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6583.2 | CH.PR.ACT.CEDATE A CH.DE CAP.NEDED. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6588.11 | CHELT.DIN DEZMEMBRARI 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 | ALTE CHELT.DE EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6588.50 | CHELT. SOCIAL-CULTURALE | 0.00 | 0.00 | 458197.89 | 458197.89 | 458197.89 | 458197.89 | 0.00 | 0.00 |
| 6588 | Total | 0.00 | 0.00 | 458197.89 | 458197.89 | 458197.89 | 458197.89 | 0.00 | 0.00 |
| 658 | Total | 0.00 | 0.00 | 802182.26 | 802182.26 | 802182.26 | 802182.26 | 0.00 | 0.00 |
| 6651.2 | DIF.NEF.CURS LEG.DE ELEM.MON.REEVAL | 0.00 | 0.00 | 10004.00 | 10004.00 | 10004.00 | 10004.00 | 0.00 | 0.00 |
| 666.1 | CHELT.PRIVIND DOBANAIL-DEDUCTIBILE | 0.00 | 0.00 | 252275.98 | 252275.98 | 252275.98 | 252275.98 | 0.00 | 0.00 |
| 6811.1 | CH.DED.DE EXPL.PRIV.AMORT.IMOBILI | 0.00 | 0.00 | 2492216.24 | 2492216.24 | 2492216.24 | 2492216.24 | 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 | 2492216.24 | 2492216.24 | 2492216.24 | 2492216.24 | 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 | 278183.81 | 278183.81 | 278183.81 | 278183.81 | 0.00 | 0.00 |
| 6814.2 | CH.DED.EXPL.AJUST.DEPR.ACTIV.CIRC. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6814 | Total | 0.00 | 0.00 | 278183.81 | 278183.81 | 278183.81 | 278183.81 | 0.00 | 0.00 |
| 681 | Total | 0.00 | 0.00 | 2770400.05 | 2770400.05 | 2770400.05 | 2770400.05 | 0.00 | 0.00 |
| 6863. | CH.FIN.PRIV.AJUS.PIERD.VAL.IMOB.FIN | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total clasa 6 | 0.00 | 0.00 | 37518865.61 | 37518865.61 | 37518865.61 | 37518865.61 | 0.00 | 0.00 |
| 7015.11 | VENIT.VANZ.PROD.FINITE LA INT FS | 0.00 | 0.00 | 16768838.13 | 16768838.13 | 16768838.13 | 16768838.13 | 0.00 | 0.00 |
| 7015.12 | VENIT.VANZ.PROD.FINITE LA INT PC | 0.00 | 0.00 | 191860.52 | 191860.52 | 191860.52 | 191860.52 | 0.00 | 0.00 |
| 7015 | Total | 0.00 | 0.00 | 16960698.65 | 16960698.65 | 16960698.65 | 16960698.65 | 0.00 | 0.00 |
| 701 | Total | 0.00 | 0.00 | 16960698.65 | 16960698.65 | 16960698.65 | 16960698.65 | 0.00 | 0.00 |
| 703.12 | VENIT.DIN VANZ.PROD.REZID.PC | 0.00 | 0.00 | 293566.20 | 293566.20 | 293566.20 | 293566.20 | 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 | 293566.20 | 293566.20 | 293566.20 | 293566.20 | 0.00 | 0.00 |
| 704.12 | VENIT.VZ.LUCR.SERV.LA INTERN PC | 0.00 | 0.00 | 3677200.42 | 3677200.42 | 3677200.42 | 3677200.42 | 0.00 | 0.00 |
| 706.2 | VENIT.REDEV.LOC.GEST.CHIR.PC | 0.00 | 0.00 | 527183.17 | 527183.17 | 527183.17 | 527183.17 | 0.00 | 0.00 |
| 707.212 | VEN.DIN VZ.MF.DIN STOC.MAT.-INT PC | 0.00 | 0.00 | 954501.98 | 954501.98 | 954501.98 | 954501.98 | 0.00 | 0.00 |
| 708.2 | VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE PC | 0.00 | 0.00 | 12379.62 | 12379.62 | 12379.62 | 12379.62 | 0.00 | 0.00 |
| 711.1 | VEN AFER COST STOC PRODUSE FIN.PS | 0.00 | 0.00 | 16922906.89 | 16922906.89 | 16922906.89 | 16922906.89 | 0.00 | 0.00 |
| 711.2 | VEN AFER COST STOC PRODUSE FIN.PC | 0.00 | 0.00 | 2005143.21 | 2005143.21 | 2005143.21 | 2005143.21 | 0.00 | 0.00 |
| 711.38 | VEN.AFER.COST STOC PROD. OUG38/2010 | 0.00 | 0.00 | -61047.00 | -61047.00 | -61047.00 | -61047.00 | 0.00 | 0.00 |
| 711 | Total | 0.00 | 0.00 | 18867003.10 | 18867003.10 | 18867003.10 | 18867003.10 | 0.00 | 0.00 |
| 712.1 | VEN AFER COST,LUCR, SERV IN CURS PS | 0.00 | 0.00 | 3437259.92 | 3437259.92 | 3437259.92 | 3437259.92 | 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 | 3437259.92 | 3437259.92 | 3437259.92 | 3437259.92 | 0.00 | 0.00 |

Din: 01 ianuarie 2021 la: 31 decembrie 2021

Pag. 9 - SC U.M.PLOPENI SA 08.04.2022

| Cont | D E N U M I R E | Solduri initiale | | Rulaje | | Total sume | | Solduri finale | |
|---------|-------------------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 7415.1 | VENIT.DIN SUBV CF LEGII 19/2020 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7419.17 | VENIT.DIN SUBV.DE EXPL.-NUCLEU PS | 0.00 | 0.00 | 2923350.00 | 2923350.00 | 2923350.00 | 2923350.00 | 0.00 | 0.00 |
| 741 | Total | 0.00 | 0.00 | 2923350.00 | 2923350.00 | 2923350.00 | 2923350.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7583.12 | VEN.DIN VE.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 | 146370.33 | 146370.33 | 146370.33 | 146370.33 | 0.00 | 0.00 |
| 758 | Total | 0.00 | 0.00 | 146370.33 | 146370.33 | 146370.33 | 146370.33 | 0.00 | 0.00 |
| 7651.1 | DIF.FAV.LEG.DE ELEM.MONETARE IN VAL | 0.00 | 0.00 | 6024.32 | 6024.32 | 6024.32 | 6024.32 | 0.00 | 0.00 |
| 766. | VENITURI DIN DOBANZI | 0.00 | 0.00 | 620.92 | 620.92 | 620.92 | 620.92 | 0.00 | 0.00 |
| 7812. | VENITURI DIN PROVIZIOANE 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 | 343066.63 | 343066.63 | 343066.63 | 343066.63 | 0.00 | 0.00 |
| 781 | Total | 0.00 | 0.00 | 343066.63 | 343066.63 | 343066.63 | 343066.63 | 0.00 | 0.00 |
| 7863. | VT.FIN.DIN AJUST.PT.PIERD.VAL.IM.FN | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total clasa 7 | 0.00 | 0.00 | 48149225.26 | 48149225.26 | 48149225.26 | 48149225.26 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL | | 187856708.67 | 187856708.67 | 335605727.20 | 335605727.20 | 523462435.87 | 523462435.87 | 191828315.69 | 191828315.69 |



DIRECTOR,
Economie
[Signature]

Inedit, de serviciu financiar - contabil
Ea Facultate Suport
[Signature]

Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A

S. EVAL EXPERT S.R.L.

UZINA MECANICA PLOPENI S.A.

**RAPORT DE AUDIT
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE**

închelate la 31.12.2021

UZINA MECANICA PLOPENI S.A

S.C. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a

CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

Autorizația nr. 8 /2001 , de evidență și expertiză contabilă ,

Membră a CECCAR , autorizația nr. 5960/2008

11 MAI 2022

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarilor din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008

CATRE,
ADUNAREA GENERALA A ACȚIONARILOR
UZINA MECANICA PLOPENI S.A.

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății UZINA MECANICA PLOPENI S.A., cu sediul social în Loc. Plopeni, Str. Republicii Nr. 1, Jud. Prahova, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 13741804, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

| | |
|---|----------------|
| • Activ net: | 94.039.995 lei |
| • Total capitaluri proprii: | 13.355.239 lei |
| • Pierdere neta a exercitiului financiar: | 12.372.648 lei |

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP 1802").

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

1. Având în vedere contextul actual generat de starea de război din Ucraina și măsurile restrictive impuse Rusiei și Belarus, cu impact direct asupra condițiilor care afectează sau pot afecta desfășurarea normală a activităților/ relațiilor comerciale, la data acestui raport atragem atenția asupra următoarelor aspecte :

S. EVAL EXPERT S.R.L .Pitești

*Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A*

- a) nu exista suspiciuni cu privire la capacitatea entitatii de a-si continua activitatea in urmatoarele 12 luni;
- b) Sumele din situatiile financiare nu au fost ajustate in contextul starii de razboi si a masurilor restrictive
- c) Consideram ca s-au prezentat in situatiile financiare informatiile corespunzatoare care sa reliefeze particularitatile eventualului impact generat de starea de razboi asupra activitatii entitatii;
- d) Nu ne asteptam ca valorile din situatiile financiare sa se modifice in perioada urmatoare ca efect al razboiului din Ucraina si al masurilor restrictive impuse Rusiei si Belarus de UE.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

| Aspect cheie de audit | Modul de abordare in cadrul auditului |
|--|--|
| Dobanzi si penalitati pentru intarzierea la plata a contributiilor catre bugetul de stat | Procedurile noastre de audit au avut ca scop: |
| Inregistrarea sumei de 26.538.590 lei reprezentand dobanzi si penalitati cumulate pentru neplata contributiilor datorate | - Asigurarea ca politicile contabile pentru datoriile privind contributiile la bugetul de stat sunt conforme cu legislatia in vigoare; - Am evaluat si analizat situatia datoriilor catre bugetul de stat prezentata in Nota 5. |

Alte informatii – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii, si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastra este sa examinam acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizația Nr.:3960 /2008

*Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A*

daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ,

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si prezentam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP 1802, punctele 489-492

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza principiului continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate

S. EVAL. EXPERT S.R.L. Pitești

Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la **UZINA MECANICA PLOPENI S.A**

preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la **UZINA MECANICA PLOPENI S.A**
nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile
interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data 02.10.2020 sa auditam situatiile
financiare ale **UZINA MECANICA PLOPENI S.A.** pentru exercitiul financiar incheiat la 31
Decembrie 2021. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 15 ani, acoperind
exercitiile financiare incheiate la 2006 pana la 2021.

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de
Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeasi data in care am emis si acest raport. De
asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea
auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5
alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

In numele
S Eval Expert SRL
Pitesti, str. Dumbravel nr.10

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 8/2001

Auditor,
Mihailescu Ion
inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 40/2000



Authoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MIHAILESCU ION
Registrul Public Electronic: AF40

Pitesti, 11.05.2022



Authoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: EVAL EXPERT SRL
Registrul Public Electronic: FAB

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizația Nr.: 8 /2001 ; de evidență și
expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.:5960 /2006

*Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A*

Continut raport

Raportul de audit al situațiilor financiare ale UZINA MECANICA PLOPENI S.A la data de 31 decembrie 2021, contine urmatoarele anexe:

- I- Bilanț încheiat la 31 decembrie 2021;
- II- Contul de profit și pierdere la 31 decembrie 2021;
- III- Situația modificării capitalurilor proprii la 31 decembrie 2021;
- IV- Situația fluxurilor de disponibilități bănești la 31 decembrie 2021;
- V- Indicatori de analiză;
- VI- Reguli și metode contabile ;
- VII - Informații complementare.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008

*Report de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A*

| BILANTUL CONTABIL LA 31.12.2021 Anexa nr. I | | | | | |
|--|--|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| Nr crt. | EXPLICATIE | 31-12-20 | 31-12-21 | 2021/ 2020 | 2021-2020 |
| I | TOTAL ACTIV | | | | |
| 1 | ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL, din care: | 100,596,305 | 94,039,995 | 93.48 | -6,556,310 |
| | Imobilizari necorporale | 62,615,784 | 63,027,027 | 100.66 | 411,243 |
| | Imobilizari corporale | 0 | 0 | | |
| | Imobilizari financiare | 62,615,784 | 63,027,027 | 100.66 | 411,243 |
| 2 | ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL, din care: | 37,980,821 | 31,012,968 | 81.65 | -6,967,553 |
| | Stocuri | 25,625,501 | 22,387,538 | 87.36 | -3,237,973 |
| | Creeante | 5,894,094 | 5,944,267 | 100.85 | 50,173 |
| | Investitii financiare pe termen scurt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Casa si conturi de banca | 6,460,926 | 2,681,173 | 41.50 | -3,779,753 |
| 3 | CHELTUIELI IN AVANS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN-TOTAL | 73,335,239 | 79,151,578 | 107.93 | 5,816,339 |
| | DIN CARE: | | | | |
| | IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE DE PANA LA 1 AN FURNIZORI SI CLIENTI CREDITORI | 1,351,854 | 1,231,484 | 90.43 | -130,370 |
| | ALTE DATORII NEFINANCIARE DE PANA LA 1 AN | 12,841,011 | 9,183,219 | 71.51 | -3,657,792 |
| 5 | ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE | 59,132,374 | 68,736,875 | 116.24 | 9,604,501 |
| 6 | TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | -35,354,718 | -48,138,610 | 136.16 | -12,783,892 |
| 7 | DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | 27,261,066 | 14,888,417 | 54.61 | -12,372,649 |
| | DIN CARE: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE MAI MARI DE 1 AN FURNIZORI SI CLIENTI CREDITORI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ALTE DATORII NEFINANCIARE MAI MARI DE 1 AN | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | PROVIZIUNEA PENTRU RESCURI SI CHELTUIELI | 115,774 | 115,774 | 0 | 0 |
| 9 | VENITORI IN AVANS | 1,417,404 | 1,417,404 | 100.00 | 0 |
| | Subventii pentru investitii | 1,417,404 | 1,417,404 | 100.00 | 0 |
| | Venituri inregistrate in avans | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | CAPITAL SOCIAL-TOTAL, din care: | 87,202,905 | 87,202,905 | 100.00 | 0 |
| | * Nevalorat | 11,000,000 | 0 | | |
| | * Valorat | 46,202,905 | 57,202,905 | 123.81 | 11,000,000 |
| 11 | PRIME DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | REZERVA DINTI REEVALUARE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | REZERVA | 20,704,358 | 20,704,358 | 100.00 | 0 |
| 14 | REZULTATUL REPORTAT | 2,817,752 | 2,817,752 | 100.00 | 0 |
| | Sold creditor | | | | |
| | Sold debitor | 51,703,155 | 54,997,127 | 106.37 | 3,293,972 |
| 15 | REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sold creditor | | | | |
| | Sold debitor | 3,293,972 | 12,372,648 | 375.61 | 9,078,676 |
| 16 | REPARTIZAREA PROFITULUI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | CAPITALURI PROPRE- TOTAL | 25,727,888 | 13,355,239 | 51.91 | -12,372,648 |
| 18 | Datorii totale | 73,335,239 | 79,151,578 | 107.93 | 5,816,339 |
| 19 | TOTAL PASIV | 100,596,305 | 94,039,995 | 93.48 | -6,556,310 |

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizația Nr.: 8/2001 de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008

**Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A**

Anexa nr II

| Nr. crt. | EXPLICAȚIE | Realizări în perioada de raportare | | | |
|----------|--|------------------------------------|--------------------|---------------|-------------------|
| | | 31-12-20 | | 2021 / 2020 | 2021 - 2020 |
| 1 | CIFRA DE AFACERI NETA | 31-12-20 | 31-12-21 | | |
| 2 | VENITURI DIN EXPLOATARE | 17,920,133 | 22,425,531 | 125.14 | 4,505,398 |
| | Producte vandute | 26,849,030 | 24,796,606 | 92.36 | -2,052,424 |
| | Venituri din vânzarea mărfurilor | 17,105,313 | 21,471,029 | 125.82 | 4,365,716 |
| | Reveniri comerciale acordate | 814,820 | 954,502 | 117.14 | 139,682 |
| | Venituri din stobanot înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing | | | | |
| | Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete | | | | |
| | Venituri aferente costului de producție în curs de execuție | | | | |
| | sold creditor | | 0 | 0 | -3,852,510 |
| | sold debitor | 3,852,510 | 0 | 0 | 698,745 |
| | Venituri din producția de imobilizări zecorporate și corporale | | 698,745 | 0 | 698,745 |
| | Venituri din revalorizarea imobilizărilor corporale | | | | |
| | Venituri din producția de investiții imobiliare | | | | |
| 3 | Venituri din subvenții de exploatare | | | | |
| 4 | Alte venituri din exploatare | 4,810,213 | 2,923,350 | 60.77 | -1,886,863 |
| 5 | CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE | 266,174 | 146,370 | 54.99 | -119,804 |
| | Cheletuiri cu materii prime și materialele consumabile | 29,918,202 | 36,918,519 | 123.38 | 6,995,317 |
| | Alte cheltuieli materiale | 3,789,058 | 7,902,103 | 208.53 | 4,112,745 |
| | Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) | 221,808 | 407,025 | 183.50 | 185,217 |
| | Cheltuieli cu mercur | 4,387,572 | 4,571,366 | 104.19 | 183,794 |
| | Reveniri comerciale primite | 755,472 | 856,078 | 113.32 | 100,606 |
| | Cheltuieli cu personalul | | | | |
| | Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale | 13,798,486 | 14,714,726 | 106.64 | 916,240 |
| | Ajustări de valoare privind activelor circulante | 1,341,917 | 2,492,216 | 185.72 | 1,150,299 |
| | Cheltuieli privind prestațiile externe | 100,257 | -64,883 | -64.72 | -165,140 |
| | Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vamale și accize | 3,943,190 | 4,373,289 | 110.91 | 430,099 |
| | Cheltuieli cu protecția medicală în curs | 820,566 | 859,417 | 104.73 | 38,851 |
| | Cheltuieli din revalorizarea imobilizărilor corporale | | | | |
| | Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente singulare | | | | |
| | Alte cheltuieli | | | | |
| | Cheltuieli cu debanșele de refuzare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing | 759,576 | 802,182 | 105.61 | 42,606 |
| | Ajustări privind proviziunile | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 6 | REZULTAT DIN EXPLOATARE | -3,069,172 | -12,117,013 | 394.80 | -9,047,841 |
| 7 | VENITURI FINANCIARE | 3,309 | 6,648 | 200.82 | 3,336 |
| 8 | CHELTUIELI FINANCIARE | 228,109 | 262,280 | 114.98 | 34,171 |
| 9 | REZULTAT FINANCIAR | -224,800 | -255,635 | 113.72 | -30,835 |
| 10 | REZULTAT EXTRAORDINAR | | | | |
| 11 | VENITURI TOTALE | 26,852,339 | 24,803,151 | 92.37 | -2,049,188 |
| 12 | CHELTUIELI TOTALE | 30,146,311 | 37,175,799 | 123.32 | 7,029,488 |
| 13 | REZULTAT BRUT | -3,293,972 | -12,372,648 | 375.61 | -9,078,676 |
| 14 | IMPOZIT PE PROFIT | | | | |
| 15 | Alte impozite reprezentate în elementele de mai sus | 0 | 0 | | 0 |
| 16 | REZULTAT NET | -3,293,972 | -12,372,648 | 375.61 | -9,078,676 |

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România, autorizația Nr.: 8/2001 (de evidență și expertiză contabilă) membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008

Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A.

Anexa nr.III

SITUATIA MODIFICARII
CAPITALULUI PROPRIU LA DATA
DE
31.12.2021

| Element al capitalului propriu | Sold la 01.01.2021 | Cresteri | Reduceri | Sold la 31.12.2021 |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Capital subscris nevarsat | 11,000,000 | 0 | 11,000,000 | 0 |
| Capital subscris varsat | 46,202,905 | 11,000,000 | 0 | 57,202,905 |
| Prime de capital | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerve din reevaluare | 20,704,358 | 0 | 0 | 20,704,358 |
| Rezerve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte rezerve | 2,817,751 | 0 | 0 | 2,817,751 |
| Rezultat reportat | -51,703,155 | -3,293,972 | 0 | -54,997,127 |
| Rezultatul exercitiului | -3,293,972 | -12,372,648 | -3,293,972 | -12,372,648 |
| Repartizarea profitului | | | | 0 |
| Total | 25,727,658 | -4,666,620 | 7,706,028 | 13,355,239 |

La 31.12.2021, capitalurile proprii au insumat 13.355.239 lei, in scadere fata de inceputul anului cu 12.372.648 lei (48.09%), pe seama rezultatului exercitiului.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, autorizația Nr.: 8 /2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5960 /2008

SITUAȚIA FLUXURILOR DE DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI
PENTRU ANUL 2021

Metodă indirectă

| FLUXUL DE NUMERAR | | |
|---|--------------------|--------------------|
| | 31-12-20 | 31-12-21 |
| (+/-) Rezultatul net al exercitiului | -3,293,972 | -12,372,648 |
| (+) Amortiz. si proviz. incluse in costuri inreg in cursul per. | 1,341,917 | 2,492,216 |
| (-) Variatia stocurilor | -3,774,195 | 3,237,973 |
| (-) Variatia creanțelor | -104,621 | -50,173 |
| (+) Variatia furnizorilor si clientilor creditor | 6,674,902 | -3,657,792 |
| FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A) | 844,031 | -10,350,424 |
| (-) Variatia activelor imobilizate | -10,520,271 | -2,903,459 |
| FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (B) | -10,520,271 | -2,903,459 |
| (+) Variatia imprumuturi si datorii asimilate | -3,401,461 | -130,370 |
| (+) Variatia altor datorii | 9,577,139 | 9,604,501 |
| (+) Variatia capitalului social | 27,720,980 | 0 |
| FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (C) | 33,896,658 | 9,474,131 |
| (+) Variatia altor elemente de pasiv | -23,933,373 | -1 |
| (-) Variatia altor elemente de activ | 0 | 0 |
| FLUX DIN ALTE ACTIVITATI (D) | -23,933,373 | -1 |
| FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D) | 287,045 | -3,779,753 |
| Disp. la inceput perioada | 6,173,881 | 6,460,926 |
| Disp. la sfarsit perioada | 6,460,926 | 2,681,173 |

Din tabloul fluxurilor de trezorerie stabilit la 31.12.2021, rezulta o scadere a disponibilitatilor banesti la sfarsitul anului, fata de inceputul anului cu 3.779.753 lei (58,50%).

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, autorizația Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5966/2008

Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2021
 în UZINA MECANICA PLOPENI S.A

Anexa V

- Indicatori de analiză -

| Nr. crt. | Explicație | 31-12-20 | 31-12-21 | - lei - 2021/2020 |
|----------|--|-------------|-------------|----------------------|
| 1 | Imobilizări - Total | | | |
| 2 | Capital propriu - Total | 62,615,784 | 63,027,027 | 100.66% |
| 3 | Alte împrumuturi și datorii asemănătoare | 25,727,888 | 13,335,239 | 51.81% |
| 3 | Fond rulment net | 70,400 | 70,400 | 100.00% |
| 4 | Stocuri | -36,817,496 | -49,601,388 | 134.72% |
| 5 | Credite | 25,625,501 | 22,387,528 | 87.36% |
| 6 | Cheltuieli în avans | 5,894,094 | 5,944,267 | 100.85% |
| 7 | Obligatii nefinanciare | 0 | 0 | 0.00% |
| 8 | Venit în avans | 73,264,839 | 79,081,178 | 107.94% |
| 9 | Provizioane pt riscuri și cheltuieli | 1,417,404 | 1,417,404 | 100.00% |
| 10 | Nevoia de fond de rulment | 115,774 | 115,774 | 100.00% |
| 11 | Trezorerie | -43,278,422 | -52,282,561 | 120.81% |
| 12 | Casa și bani | 6,460,926 | 2,681,173 | 41.50% |
| 13 | Capitalul împrumutat | 6,460,926 | 2,681,173 | 41.50% |
| | din care : | 73,335,239 | 79,151,578 | 107.93% |
| | → Banci | | | |
| | → Alte surse curente | 1,361,854 | 1,231,484 | 90.43% |
| 14 | Total capital investit | 71,973,385 | 77,920,094 | 108.26% |
| | din care : | 25,798,388 | 13,425,639 | 52.04% |
| | → Active imobilizate | | | |
| | → N.F.R. | 62,615,784 | 63,027,027 | 100.66% |
| | → Trezorerie | -43,278,422 | -52,282,561 | 120.81% |
| 15 | TREZORERIE NETA FR - NFR | 6,460,926 | 2,681,173 | 41.50% |
| | | 6,460,926 | 2,681,173 | 41.50% |

Trezoreria neta la 31.12.2021 a înregistrat o scădere cu 58,50% fata de sfarsitul anului precedent.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, autorizația Nr.: 8 /2001 ; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.:5960 /2008

REGULI ȘI METODE CONTABILE

I. Informații generale

S.C. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. Prahova este persoană juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și cu statutul societății, fiind filială C.N. ROMARM S.A. . Societatea Comercială "UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. Prahova", funcționează în baza HG 979/2000, modificată și completată cu HG 952/2001, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Prahova sub nr. J29/162/2001 având codul de identificare fiscală RO 13741804.

În conformitate cu statutul societății, obiectul de activitate al acesteia îl constituie producția specială.

Societatea deține un capital social de 57.202.905 lei, împărțit în 22.881.162 acțiuni nominative a 2,5 lei/acțiune, după cum urmează:

| Nr.crt. | Denumirea acționarului | % | Nr.acțiuni |
|---------|------------------------|--------|------------|
| 1 | C.N.ROMARM S.A | 17,96 | 4.109.304 |
| 2 | Statul Roman prin ME | 82,04 | 18.771.858 |
| | TOTAL | 100,00 | 22.881.162 |

Datele de identificare ale entității sunt :

- Sediul Plopeni , jud. Prahova , strada Republicii , nr. 1
- Înregistrare la Registrul Comerțului Brașov J.29 / 162 / 2001
- Cod Unic de Înregistrare R 13741804
- Cod de Identificare Fiscală RO 13741804
- Obiectul principal de activitate al SC UM PLOPENI S.A. Prahova este reprezentat de: cod CAEN – 2540 – Fabricarea armamentului și muniției

2. Bazele prezentării

Situațiile financiare (anexele I,II,III IV) sunt prezentate în lei, moneda națională. Societatea își are organizată contabilitatea, în concordanță cu principiile și practicile contabile cerute de legislația în vigoare în România.

Conform O.M.F.P. nr. 1802/2014, societatea a aplicat Reglementările contabile conforme cu directivele europene.

3. Politici contabile semnificative :

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Ele se evaluează la costul de achiziție sau la costul de producție.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

3.1. IMOBILIZĂRI:

3.1.1. Imobilizările corporale sunt evidențiate la valoarea de intrare (cost achiziție, cost producție, la valoarea de aport stabilită în urma evaluării, la valoarea justă).

Pentru imobilizările de natura construcțiilor și terenurilor ultima reevaluare a fost efectuată în baza O.M.F.P. nr. 1802/2014 la 31.12.2016. Imobilizările corporale, aparținând societății sunt amortizate folosind metoda liniară, pe parcursul duratelor de viață ale acestora. Mijloacele fixe intrate sunt înregistrate la costul istoric. Costurile intinerii, reparațiilor și înlocuirii articolelor de importanta reduse sunt incluse în cheltuielile de intinerire pe masura apariției lor.

3.1.2. Imobilizările necorporale sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

3.1.3. Imobilizările în curs sunt evidențiate în contabilitate la costul istoric (cele procurate cu titlul oneros) și la cost de producție (cele procurate în regie proprie). Nu se amortizează imobilizările în curs conform legislației în vigoare.

3.1.4. Imobilizările financiare sunt evidențiate în situațiile financiare la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

3.2. STOCURI :

Înregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferurilor riscurilor și beneficiilor.

La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieșit - FIFO;

Metoda FIFO presupune că bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție (sau de producție) al primei întâri. Pe măsura epuizării lotului bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție (sau de producție) al lotului următor, în ordine cronologică.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent. În condițiile folosirii inventarului permanent, în contabilitate se înregistrează toate operațiunile de intrare și ieșire, ceea ce permite stabilirea și cunoașterea în orice moment a stocurilor, atât cantitativ cât și valoric.

3.3. DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI :

Operațiunile privind încasarile și platile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României la data efectuării operațiunii.

Operațiunile de vânzare-cumpărare de valută, inclusiv cele derulate în cadrul contractelor cu decontare la termen, se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația cu valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

La finele fiecărei luni, diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea la cursul de schimb valutar comunicat de BNR, valabil în ultima zi bancară a lunii în cauză, a disponibilităților în valută și a altor valori de trezorerie, cum sunt titluri de stat în valută, acreditive și depozite în

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

valuta, se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

3.4. CLIENȚI ȘI CONTURI ASIMILATE:

În contabilitatea clienților se înregistrează operațiunile privind vânzările, respectiv livrarile de marfuri și produse precum și alte operațiuni similare efectuate. O tranzacție în valută trebuie înregistrată inițial la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României, de la data efectuării operațiunii.

Diferențele de curs valutar care apar cu ocazia decontării creanțelor și datoriilor în valută la cursuri diferite față de cele la care au fost înregistrate inițial pe parcursul lunii sau față de cele la care sunt înregistrate în contabilitate trebuie recunoscute în luna în care apar, ca venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar.

3.5. FURNIZORI ȘI CONTURI ASIMILATE:

În contabilitatea furnizorilor se înregistrează operațiunile privind cumparările, respectiv achizițiile de marfuri și produse precum și alte operațiuni similare efectuate. O tranzacție în valută trebuie înregistrată inițial la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României, de la data efectuării operațiunii.

Diferențele de curs valutar care apar cu ocazia decontării creanțelor și datoriilor în valută la cursuri diferite față de cele la care au fost înregistrate inițial pe parcursul lunii sau față de cele la care sunt înregistrate în contabilitate trebuie recunoscute în luna în care apar, ca venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar.

3.6. AMORTIZARE:

Amortizarea a fost calculată după metoda liniară potrivit Legii 15/1994 cu modificările ulterioare. Duratele utile de viață utilizate pentru calculul amortizării sunt cele prevăzute prin HG 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

3.7. PROVIZIOANE :

Societatea a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli la 31.12.2021 în suma de 115.773,77 lei.

3.8. CAPITALURILE PROPRII:

În capitalurile proprii sunt incluse: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat și rezultatul exercițiului financiar așa cum sunt ele prezentate în bilanțul contabil.

3.9. RECUNOAȘTEREA VENITURILOR:

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să se realizeze, când valoarea beneficiilor poate fi

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

calculată în mod credibil. Ele sunt recunoscute când livrarea a avut loc și transferul riscurilor și beneficiilor a fost realizat. Veniturile realizate conform obiectului de activitate sunt recunoscute în perioada la care se referă.

3.10. IMPOZITUL PE PROFIT :

Societatea înregistrează pierdere neta la 31.12.2021.

3.11. UTILIZAREA ESTIMĂRILOR

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 cere conducerii societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contigente la data întocmirii situațiilor financiare și cheltuielilor raportate pentru perioada respectivă.

Ordinul M.F.P 1802/2014 cere ca elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale prevăzute în secțiunea **PRINCIPIILE CONTABILE GENERALE**, conform contabilității de angajament.

Astfel, efectele tranzacțiilor și altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente

3.12. PERMANENȚA METODELOR

În timpul anului societatea a folosit aceleași metode privind înregistrarea în contabilitate.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

INFORMAȚII COMPLEMENTARE

A. Note asupra bilanțului

Imobilizari

În anul 2021 au avut loc următoarele mișcări în structura activelor:

| Elemente de active | Valoarea bruta | | | |
|-------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | Sold 01 ian | Cresteri | Reduceri | Sold 31.dec |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| Imobilizari necorporale | 31,742 | 0 | 0 | 31,742 |
| Imobilizari corporale | 90,513,723 | 2,903,468 | 147,237 | 93,269,954 |
| Imobilizari financiare | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 90,545,465 | 2,903,468 | 147,237 | 93,301,696 |

| Elemente de active | Deprecieri (amortizare si provizioane) | | | |
|-------------------------|--|------------------|----------------|-------------------|
| | Sold 01 ian | Ajustari | Red sau rei | Sold 31.dec |
| 0 | 5 | 6 | 7 | 8=5+6-7 |
| Imobilizari necorporale | 31,742 | 0 | 0 | 31,742 |
| Imobilizari corporale | 27,697,939 | 2,492,225 | 147,237 | 30,242,927 |
| Imobilizari financiare | | | | 0 |
| TOTAL | 27,929,681 | 2,492,225 | 147,237 | 30,274,669 |

Pana la 31.12.2021 entitatea a înregistrat intrari de active imobilizate in suma totala de 2.903.468 lei localizat la imobilizari corporale, din care :

- constructii: 110.880 lei;
- instalații tehnice și mașini : 2.792.588 lei.

De asemenea, au fost înregistrate ieșiri de active in suma totala de 147.237 lei, localizate la: imobilizari corporale, din care :

- constructii: 281 lei;
- instalații tehnice și mașini 146.956 lei;

Amortizarea pe cumul este calculată conform Legii 15/1994 după metoda liniară și cuprinde exclusiv pe cea înregistrată pe cheltuieli.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti

Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A
Imobilizările corporale și necorporale:

| | CLĂDIRI Construcții | APARATE, INSTALATI MIJL TRANSP | Terenuri | ALTE MIJLOACE FIXE | Imobilizari corporale in curs | Imobilizari necorporale | TOTAL |
|-----------------------------|------------------------|---|-------------------|--------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| Valoare de inventar | | | | | | | |
| Sold la 01.01.2021 | 28,811,235 | 34,749,652 | 26,508,143 | 444,693 | 0 | 31,742 | 90,545,465 |
| intrări în cursul anului | 110,880 | 2,792,585 | 0 | | | | |
| Iesiri în curs an | 281 | 146,956 | 0 | | | 0 | 2,903,468 |
| sold la 31.12.2021 | 28,921,834 | 37,995,284 | 26,508,143 | 444,693 | 0 | 31,742 | 147,237 |
| Amortizare la : | | | | | | | |
| Sold la 01.01.2021 | 15,088,542 | 12,443,910 | 0 | 365,487 | 0 | 31,742 | 0 |
| intrări în cursul anului | 271,684 | 2,182,454 | 0 | 38,087 | 0 | 0 | 2,492,225 |
| Iesiri în curs an | 281 | 146,956 | 0 | | 0 | 0 | 147,237 |
| la 31.12.2021 | 15,359,945 | 14,479,408 | 0 | 403,574 | 0 | 31,742 | 30,274,669 |
| valoarea rămasă la : | | | | | | | |
| 01-01-21 | 13,722,693 | 22,305,742 | 26,508,143 | 79,206 | 0 | 0 | 62,615,784 |
| 31-12-21 | 13,361,889 | 22,915,876 | 26,508,143 | 41,119 | 0 | 0 | 63,027,027 |

Imobilizările financiare :

| | IMOBILIZARI FINANCIARE |
|-----------------------------|---------------------------|
| Valoare de inventar | |
| Sold la 01.01.2021 | 0 |
| intrări în cursul anului | 0 |
| Iesiri în curs an | 0 |
| sold la 31.12.2021 | 0 |

2.- Stocuri:

La data de 31.12.2021 stocurile societății au însumat: 22.387.528 lei, comparativ cu 25.625.501 lei la începutul anului, în scadere cu 3.237.973 lei (12,64%).
 Situația acestora în structură, față de începutul anului, se prezintă astfel:

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, autorizația Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008

**Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A**

| Nr. Crt. | EXPLICAȚIE | Lei | | |
|----------|---|--------------------|--------------------|---------------------------|
| | | Stoc la 01.01.2021 | Stoc la 31.12.2021 | Diferențe 12.2021-01.2021 |
| 1 | Materii prime și materiale | 11,917,529 | 9,375,397 | -2,542,132 |
| | - procent în total stocuri | 46.51 | 41.88 | |
| 2 | Produse și lucrări în curs de execuție | 8,403,193 | 8,159,980 | -243,213 |
| | - procent în total stocuri | 32.79 | 36.45 | |
| 3 | Produse finite | 4,461,761 | 4,741,898 | 280,137 |
| | - procent în total stocuri | 17.41 | 21.18 | |
| 4 | Avansuri pentru cumpărări de marfuri | 274,224.00 | 67,186.00 | -207,038.00 |
| | - procent în total stocuri | 1.07 | 0.30 | |
| 5 | Marfuri, ob inventar, ambalaje, produse reziduale | 568793.84 | 43067.00 | -525,726.84 |
| | - procent în total stocuri | 2.22 | 0.19 | |
| | TOTAL | 25,625,501 | 22,357,628 | -3,237,973 |
| | % totala | 100 | 100.00 | 0 |

Ponderea în cadrul stocurilor o detin materiile prime și materialele (41,88%), produse și lucrări în curs de execuție (36,45%), produse finite(21,18%) etc.

3. SITUAȚIA CREAMTELOR :

La 31.12.2021 creanțele au însumat 5.944.267 lei, după cum urmează:

| CREANTE | SOLD LA 31 decembrie 2021 | | |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------|------------|
| | Total col 2+3 | sub 1 an | peste 1 an |
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| TOTAL din care : | 5,944,267 | 5,944,267 | 0 |
| CLIENTI | 4,257,227 | 4,257,227 | |
| Alte creanțe în leg cu personalul | 261,325 | 261,325 | |
| Alte creanțe cu statul | 977,685 | 977,685 | |
| Debitori diversi | 447,684 | 447,684 | |
| Decantări în curs de clarificare | 346 | 346 | |

Din toate creanțele existente în sold la 31.12.2021, ponderea cea mai mare o dețin clienții (71,62%).

Pentru clienții nefcasaji, incerți și rău platnici, au fost create ajustari pentru deprecierea creanțe clienti în suma de 357.677,66 lei.

4.CAPITALURILE PROPRII:

Capitalurile proprii și modificarea acestora sunt prezentate în Anexa III.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România ,autorizația Nr.: 6/2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008

Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A

5. SITUATIA DATORIILOR :

La 31.12.2021 societatea prezintă un volum total de datorii în sumă de 79.151.578 lei, în creștere față de începutul anului 5.816.339 lei (7,93%).

Situatia datoriilor in lei se prezinta astfel :

| DATORII | SOLD LA 31 decembrie 2021 | | | |
|---|---------------------------|------------|---------|-------------|
| | Total col 2+3+4 | sub 1 an | 1-5 ani | peste 5 ani |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| TOTAL din care : | | | | |
| FURNIZORI | 79,151,578 | 79,151,578 | 0 | 0 |
| Datorii bancare | 8,897,948 | 8,897,948 | | |
| Personal - salarii datorate | 1,231,484 | 1,231,484 | | |
| Datorii la bugetul statului | 775,091 | 775,091 | | |
| Asigurari sociale si de sanatate | 8,958,675 | 8,958,675 | | |
| Grup si asociatii creditor | 26,216,961 | 26,216,961 | | |
| Dobanzi si penalitati | 3,229,518 | 3,229,518 | | |
| Bugete locale | 26,538,590 | 26,538,590 | | |
| Alte fonduri(fid.handicap,somaj,garantare handicap) | 928,612 | 928,612 | | |
| | 2,374,699 | 2,374,699 | | |

Lei

Pondereea in volumul total al datoriilor o reprezinta dobanzile si penalitatile de intarziere (33,53%), asigurarile sociale si de sanatate (33,12%), etc.

6. DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI:

Disponibilitatile unității la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020 totalizează 2.681.173 lei, față de 6.460.926 lei, înregistrându-se o scădere 3.779.753 lei (58,50%).

Disponibilitatile în valuta existente în cont la 31.12.2021 au fost evaluate la cursul de schimb comunicat de BNR.

7. AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE

Pana la 31.12.2021 entitatea a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli, societatea a înregistrat ajustari pentru deprecierea creanțelor clienti in urmatoarea structura:

S. EVAL EXPERT S.R.L .Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;cu evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008

Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPONI S.A

| Nr. crt. | DENUMIRE | SOLD LA 1.01.2021 | Cresteri | Reduceri | SOLD LA 31.12.2021 |
|--------------|--|-------------------|----------|----------------|--------------------|
| 1 | PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI-total, din care: | 115,774 | 0 | 0 | 115,774 |
| a | Alte provizioane | 115,774 | 0 | 0 | 115,774 |
| 2 | AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE-total, din care : | 503,809 | 0 | 146,131 | 357,678 |
| a | Ajustari pt.pierderea val tiri alte imob | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b | Ajustari pt.depreciere creante clienti | 503,809 | 0 | 146,131 | 357,678 |
| TOTAL | | 619,583 | 0 | 146,131 | 473,451 |

Pentru deprecierea creantelor , respectiv pentru clientii vechi si neincasati,se impune de asemenea, reanalizarea acestora, pozitie cu pozitie, in vederea recuperarii unor clienti sau, dupa caz, anularea altora. De asemenea, se impune pentru unii clienti vechi, constituirea de ajustari si urmarirea acestora.

B.NOTE ASUPRA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

8.VENITURILE.CHELTUIELILE SI REZULTATELE PE ACTIVITATE:

Prin compararea nivelului și dinamicii elementelor din structura veniturilor se constată creșterea cifrei de afaceri 25,14 %.

Structura veniturilor și a cheltuielilor pe activități comparativ cu anul precedent este prezentată în Anexa II la prezentul raport. Acestea au fost corect determinate, cu respectarea principiilor independenței exercițiului și necompensării.

În sinteză situația veniturilor, cheltuielilor și a rezultatului financiar înregistrat în anul 2021 se prezintă după cum urmează:

| Nr. crt. | EXPLICAȚIE | Realizari in perioada de raportare | | 2021 / 2020 | 2021 - 2020 |
|----------|--|------------------------------------|--------------------|---------------|-------------------|
| | | 31-12-20 | 31-12-21 | | |
| 1 | CIFRA DE AFACERI NETA | 17,920,133 | 22,425,531 | 125.14 | 4,505,398 |
| 2 | VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL 1+3+4+5: | 26,849,030 | 24,796,506 | 92.36 | -2,052,524 |
| 3 | CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE | 29,918,202 | 36,913,519 | 123.38 | 6,995,317 |
| 4 | REZULTAT DIN EXPLOATARE | -3,069,172 | -12,117,013 | 394.80 | -9,047,841 |
| 5 | VENITURI FINANCIARE | 3,309 | 6,645 | 200.82 | 3,336 |
| 6 | CHELTUIELI FINANCIARE | 228,109 | 262,280 | 114.98 | 34,171 |
| 7 | REZULTAT FINANCIAR | -224,800 | -255,635 | 113.72 | -30,835 |
| 8 | VENITURI TOTALE | 26,852,339 | 24,803,151 | 92.37 | -2,049,188 |
| 9 | CHELTUIELI TOTALE | 30,146,311 | 37,175,799 | 123.32 | 7,029,488 |
| 10 | REZULTAT BRUT | -3,293,972 | -12,372,648 | 375.61 | -9,078,676 |
| 11 | IMPOZIT PE PROFIT | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | REZULTAT NET | -3,293,972 | -12,372,648 | 375.61 | -9,078,676 |

Lei

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008

Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la **UZINA MECANICA PLOPENI S.A**

Prin compararea nivelului si dinamicii elementelor din structura veniturilor se constata cresterea cifrei de afaceri 4.505.398 lei la 31.12.2021 fata de aceeaasi perioada a anului trecut.

In sinteza situatia veniturilor si a cheltuielilor inregistrate la 31.12.2021 se prezinta dupa cum urmeaza:

- in structura contului de profit si pierdere s-a inregistrat scadere a veniturilor totale la 31.12.2021 fata de 31.12.2020 cu 7,63% respectiv cu 2.049.188 lei, de la 26.852.339 lei la 31.12.2020 la 24.803.151 lei la 31.12.2021, iar cheltuielile totale aferente au inregistrat o crestere de 23,32%, respectiv cu 7.029.488 lei de la 30.146.311 lei aferente anului 2020 la 37.175.799 lei aferente anului 2021;
 - din activitatea de exploatare societatea a realizat un volum de venituri in suma de 24.796.506 lei si cheltuieli de exploatare de 36.913.519 lei, rezultand o pierdere din exploatare de 12.117.013 lei;
 - din activitatea financiara societatea a realizat un volum de venituri 6.645 lei si cheltuieli financiare de 262.280 lei, rezultand o pierdere de 255.635 lei.
- Pe total activitate s-a inregistrat pierdere neta de 12.372.648 lei.

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

| Indicatorul | Exercitiul curent 31-12-20 | Exercitiul curent 31-12-20 | % |
|--|----------------------------------|----------------------------------|---------------|
| 1. Cifra de afaceri neta | 17,920,133 | 22,425,531 | 125.14 |
| 2. Alte venituri | 8,928,897 | 2,370,975 | 26.55 |
| TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE | 26,849,030 | 24,796,506 | 92.36 |
| 3. Ch. cu mat. pr. si mat. | 4,011,166 | 8,309,128 | 207.15 |
| 4. Alte chelt. din afara (energie + apa) | 4,387,572 | 4,571,366 | 104.19 |
| 5. Ch. privind marfurile | 755,472 | 856,078 | 113.32 |
| 6. Ch. cu personalul | 13,798,486 | 14,714,726 | 106.64 |
| 7. Amortizari si provizioane | 1,341,917 | 2,492,216 | 185.72 |
| 8. Ajustarea valorii activelor circulante | 100,257 | -64,883 | 0.00 |
| 9. Ajustari privind proviz. | 0 | 0 | 0 |
| 10. Alte ch exploatare | 5,523,332 | 6,034,888 | 109.26 |
| TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE | 29,918,202 | 36,913,519 | 123.38 |
| PROFIT DIN EXPLOATARE | -3,069,172 | -12,117,013 | 394.80 |

Veniturile și cheltuielile au fost corect determinate, cu respectarea principiilor independenței exercițiului și necompensării.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România, autorizația Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008

Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A

9. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI SEMNIFICATIVI:

| Nr. crt. | Explicație | Mod calcul | 31-12-21 | | Valori optime |
|---|---|---|--------------------------|--------|---------------------|
| | | | realizat | | |
| I. INDICATORI DE LICHIDITATE | | | | | |
| 1 | Lichiditate generală (Solvabilitatea generală) | Active circulante Datorii curente | 11.012.968 79.151.578 | 0,39 | >2 |
| 2 | Lichiditate imediată (Solvabilitatea imediată) | Active circulante - Stocuri Datorii curente | 8.625.440 79.151.578 | 0,11 | 0,8 - 1,5 |
| II. INDICATORI DE GESTIUNE | | | | | |
| 1 | Viteza de rotație a stocurilor | Cifra de afaceri netă Stoc mediu global | 22.425.531 24.006.515 | 0,93 | valoare maximă |
| 2 | Număr zile de stocare | Stoc mediu global x 365 Cifra de afaceri netă | 24.006.515 22.425.531 | 390,73 | valoare minimă |
| 3 | Viteza de rotație a debitorilor (clienți) | Sold mediu clienți x 365 Cifra de afaceri netă | 5.841.784 22.425.531 | 95,08 | valoare minimă |
| 4 | Viteza de rotație a activelor imobilizate | Cifra de afaceri netă Active imobilizate | 22.425.531 63.027.027 | 0,36 | valoare maximă |
| 5 | Viteza de rotație a activelor totale | Cifra de afaceri netă Active totale | 22.425.531 94.030.995 | 0,24 | valoare maximă |
| 6 | Viteza de rotație a creditorilor (furnizori) | Sold mediu furnizori x 365 Cifra de afaceri netă | 9.382.755 22.425.531 | 152,71 | valoare minimă II,7 |
| III. INDICATORI DE PROFITABILITATE | | | | | |
| 8 | Gradul de acoperire a cheltuielilor cu veniturii | Total venituri Total cheltuieli | 24.803.151 37.173.799 | 66,72 | |

1. Indicatori de lichiditate

1.1. Indicatorul lichidității curente = active curente / datorii curente = 0,39

Valoarea recomandată acceptabilă este cuprinsă în jur de 2 și oferă garanția acoperirii datoriilor cumulate din activele curente.

1.2. Indicatorul lichidității imediate = Active curente - stocuri / Datorii curente = 0,11

Acest indicator este numit și test acid și arată posibilitatea societății de a-și acoperi datoriile curente din creanțele și disponibilitățile care sunt active ușor realizabile care nu mai necesită alte cheltuieli suplimentare. Acest indicator este mic, în aceste condiții societatea va apela la stocuri pentru transformarea acestora în disponibilități.

2. Indicatorii de gestiune

Din analiza indicatorilor de gestiune s-a desprins concluzia că viteza de rotație a stocurilor este de 0,93 ori, numărul zilelor de stocare este de 390,73 zile, furnizorii sunt plătiți la un număr de 152,71

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, autorizația Nr.: 8/2001 de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008

Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2021

la **UZINA MECANICA PLOPENI S.A**

zile, mai mare decât are loc încasarea creanțelor, clienții se încasează într-un interval de circa 95,08 zile. Viteza de rotație a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

3. Indicatorii de profitabilitate

Exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile. Din analizele efectuate s-a constatat că entitatea are posibilitatea obținerii de profit din resursele disponibile, iar capacitatea acoperirii cheltuielilor cu venituri este de 66,72.

10. VOLUMUL SI EVOLUTIA CIFREI DE AFACERI

| INDICATORUL | lei | | |
|--------------------------|------------|------------|-----------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 2021/2020 |
| 1. CIFRA DE AFACERI NETA | 17.920.133 | 22.425.531 | 125,14 |

Cifra de afaceri a anului 2021, în valoare totală de 22.425.531 lei provine din desfășurarea următoarelor activități:

| Explicație | % | % |
|--|-------------------|--------------|
| CIFRA DE AFACERI - total din care | 22425530,6 | 100,0 |
| Venituri vanzarea produselor finite 701 | 16960698,7 | 75,6 |
| Venituri din vanzari semifabricate 702 | 0,0 | |
| Venituri din vanzari produse reziduale 703 | 293566,2 | 1,3 |
| Venituri din Lucrari executate 704 | 3677200,5 | 16,4 |
| Venituri din studii si cercetari 705 | 0,0 | |
| Venituri din redevente chirii 706 | 527183,2 | 2,4 |
| Venituri din activitati diverse 708 | 12380,0 | 0,1 |
| Venituri din reduceri comerciale 709 | 0,0 | |
| Total venituri prod vanduta | 954502,0 | 4,3 |
| Venituri vanzari marfuri 707 | 954502,0 | 4,3 |

Lei

11. VOLUMUL SI STRUCTURA IMPOZITULUI PE PROFIT

Societatea nu a calculat impozit pe profit la 31.12.2021, înregistrând pierdere.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, autorizația Nr.: 8 /2001 ; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5860 /2008

Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPONI S.A

C. REFERIRI CU PRIVIRE LA:

12. STRUCTURA SI EVOLUTIA NUMĂRULUI DE SALARIATI

| Nr mediu la 31.12.2020 | Nr mediu la 31.12.2021 | Diferente |
|------------------------|------------------------|-----------|
| 294 | 296 | 2 |

13. STRUCTURA ACTIONARIATULUI LA 31.12.2021

Structura acționariatului se prezintă astfel :

| Nr.crt. | Denumirea acționarului | % | Nr.acțiuni |
|---------|------------------------|--------|------------|
| 1 | C.N.ROMARM S.A | 17,96 | 4.109.304 |
| 2 | Statul Roman prin ME | 82,04 | 18.771.858 |
| | TOTAL | 100,00 | 22.881.162 |

14. CONDUCEREA SOCIETĂȚII:

Conducerea societății conform statutului:

- Adunarea generală a acționarilor care în conformitate cu legislația românească în vigoare și actul constitutiv al UZINEI MECANICE PLOPONI S.A. decide asupra activității societății și asigură politica economică și comercială.
- Consiliul de Administrație pe parcursul anului a fost format din :

| Nume Prenume | Funcția | Numit în baza: |
|------------------------|---------------|--|
| Bolojan Adrian Gavril | președinte CA | Ordin nr.3280/17.11.2020 (18.11.2020 - 18.01.2021); Hot.AGA nr.14/18.11.2020 |
| Chiriță Liviu Virgiliu | membru CA | Ordin nr.3280/17.11.2020 (18.11.2020 - 18.01.2021); Hot.AGA nr.14/18.11.2020 |
| Matache Dumitru Dan | membru CA | Ordin nr.3280/17.11.2020 (18.11.2020 - 18.01.2021); Hot.AGA nr.14/18.11.2020 (demisie 07.12.2020) |
| Strîngă Andrei Robert | membru CA | Ordin nr.3586/21.12.2020 (23.12.2020 - 18.01.2021); Hot.AGA nr.16/23.12.2020 |
| Bolojan Adrian Gavril | președinte CA | Ordin 48/25.01.2021(25.01.2021 - 25.05.2021); Hot. AGA 1/25.01.2021 |
| Chiriță Liviu Virgiliu | membru CA | Ordin 48/25.01.2021(25.01.2021 - 25.05.2021); Hot. AGA |

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

**Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2021
la UZINA MECANICA PLOPENI S.A**

| | | |
|----------------------|---------------|---|
| | | 1/25.01.2021 |
| Stîngă Andrei Robert | membru CA | Ordin 48/25.01.2021(25.01.2021 – 25.05.2021); Hot. AGA 1/25.01.2021 (revocat Ordin nr.201/29.03.2021) |
| Arsene Gheorghe | membru CA | Ordin 201/29.03.2021(30.03.2021 – 24.05.2021); Hot. AGA 2/30.03.2021 |
| Adam Viorel | președinte CA | Ordin 976/11.06.2021(14.06.2021 – 14.06.2021); Hot. AGA 3/14.06.2021 |
| Cismaru Elena | membru CA | Ordin 976/11.06.2021(14.06.2021 – 14.06.2021); Hot. AGA 3/14.06.2021 |
| Mocanu Dragoș | membru CA | Ordin 976/11.06.2021(14.06.2021 – 14.06.2021); Hot. AGA 3/14.06.2021 |
| Adam Viorel | președinte CA | Ordin 138/29.12.2021(30.12.2021 – 30.04.2022); Hot. AGA 8/30.12.2021 |
| Mocanu Dragoș | membru CA | Ordin 138/29.12.2021(30.12.2021 – 30.04.2022); Hot. AGA 8/30.12.2021(demisia 28.02.2022) |
| David Emilia Mirela | membru CA | Ordin 138/29.12.2021(30.12.2021 – 30.04.2022); Hot. AGA 8/30.12.2021 |

- **Conducerea executivă** în anul 2021 a fost formată din:
 - Director General - Huza Stefan- Octavian
 - Director Economic – Duta Mariana
 - Director Comercial – Serban Virgil
 - Director producție – Andrei Mihail

15. ÎNTOCMIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE, EVIDENȚA CONTABILĂ:

Situațiile financiare pe anul 2021 au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii 31/1990 republicată, a Legii 82/1991 republicată, O.M.F.P.nr. 1802/2014 și alte reglementări în vigoare.

Evidența contabilă reflectă cronologic și sistematic înregistrările pe baza documentelor justificative.

Există concordanță între contabilitatea sintetică și cea analitică.

Se întocmesc lunar bilanțe contabile sintetice, se face periodic punerea de acord cu evidența analitică.

Situațiile financiare au fost întocmite prin transpunerea corectă a soldurilor din bilanța sintetică întocmită la 31.12.2021.

Sunt conduse la zi Registrul Jurnal, Registrul Cartea Mare și Registrul Inventar.

Societatea utilizează în evidența contabilă un program informatic corespunzător.

Controlul intern se realizează prin controlul de gestiune și prin controlul financiar preventiv.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, autorizația Nr.: 8 /2001 ; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5980 /2008

Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2021
la **UZINA MECANICA PLOPENI S.A**

Gestiunile de valori materiale sunt organizate functie de natura acestora pe categorii și locuri de depozitare.

Pentru elementele de patrimoniu sunt stabilite responsabilități gestionare.

Potrivit Deciziei nr. 50/14.12.2021 emisă de conducerea societății s-au constituit subcomisii de inventariere pe gestiuni, locuri de depozitare și la nivel de societate pentru inventarierea conturilor contabile pentru anul 2021.

Rezultatele inventarierii au fost aprobate de Consiliul de Administratie și inregistrate în evidenta contabila la 31.12.2021.

16. EVENIMENTE ULTERIOARE:

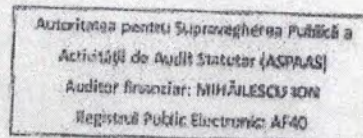
Nu avem cunoștință de evenimente ulterioare datei bilanțului care să influențeze situațiile financiare ale anului 2021.

În concluzie în opinia noastră, conturile anuale prezintă de o manieră fidelă în toate aspectele semnificative situația financiară a societății la 31 Decembrie 2021, în conformitate cu normele naționale și sunt conforme cu prevederile legale și statutare.

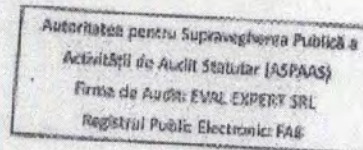
In numele
S Eval Expert SRL
Pitești, str. Dumbravei nr.10

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 8/2001

Auditor,
Mihălescu Ion
inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 40



Pitești, 11.05.2022



S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizația Nr.: 8 /2001 /de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.:5960 /2008

Raportul suplimentar al auditorului independent

CATRE
ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

Page | 1

UZINA MECANICA PLOPENI S.A.

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății UZINA MECANICA PLOPENI S.A., cu sediul social în Loc. Plopeni, Str. Republicii Nr. 1, Jud. Prahova, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 13741804, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative

Independența

2. Suntem independenți față de UZINA MECANICA PLOPENI S.A. în conformitate cu Codul de Etică al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standardele Internaționale de Etică pentru Contabili și cu cerințele de etică care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România. Ne-am îndeplinit responsabilitățile de etică în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA conform declarației de independență a auditorului financiar.

Descrierea sferelor de aplicare și calendarul auditului

3. Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). ISA prevăd conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii unei asigurări rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturări semnificative. Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare.
4. Auditul nostru s-a desfășurat prin respectarea următorului calendar:
 - ✓ Planificarea misiunii și documentarea auditului (activități preliminare misiunii – analiză asupra entității auditate, obținerea informațiilor necesare înțelegerii clientului: actualizare și documentare, evaluarea preliminară a riscurilor și a pragului de semnificație, elaborarea strategiei de audit, a planului de misiune, a bugetului de timp, etc) – în perioada 08.06.2021-15.06.2021
 - ✓ Înțelegerea sistemului contabil și de control intern (evaluarea sistemului de înregistrare și procesare a tranzacțiilor entității, evaluarea controlului intern și auditului intern, estimarea riscului de inerent, de control, testarea sistemelor de contabilitate și control intern, etc) – în perioada 16.06.2021-30.06.2021
 - ✓ Colectarea de probe adecvate și suficiente privind: active imobilizate necorporale; active imobilizate corporale; active imobilizate financiare; stocuri; clienți; personal și decontări cu salariații; decontări cu bugetul; alte obligații;

trezorerie; capitaluri proprii; cheltuieli; venituri; impozite și taxe; grup și asociați; conturi în afara bilanșului, etc, prin aplicarea procedurilor: verificarea documentelor/ înregistrărilor, observarea, interviuarea/ chestionarea, reectuarea, recalcularea, revizuirea (verificarea) – în perioada 08.06.2021 – 31.03.2022

✓ Verificarea modului de organizare și desfășurare a procesului de inventariere precum și înregistrarea în contabilitate a rezultatelor inventarierii - în perioada 14.12.2021-14.03.2022

✓ Finalizarea lucrării de audit (verificarea situațiilor financiare și a balanșei de verificare, revizuirea pragului de semnificație, verificarea evenimentelor ulterioare, verificarea respectării continuității activității, analiza, revizuirea și evaluarea concluziilor auditului efectuat, a foilor de lucru, stabilirea opiniei de audit și redactarea raportului, lucrări de sfârșit de misiune și întâlnirea cu clientul) – în perioada 29.03.2022-29.04.2022.

Page | 2

Descrierea metodologiei de audit utilizata

5. La verificarea situațiilor financiare am avut în vedere următoarele obiective:
- ✓ am verificat preluarea corectă în balanșă de verificare a datelor din conturile sintetice și concordant dintre contabilitatea sintetică și cea analitică
 - ✓ am verificat prin recalculări și comparații globale dacă sunt erori în contabilizarea sumelor, dacă calculele din balanșă de verificare sunt corecte
 - ✓ am verificat dacă evaluarea patrimoniului s-a făcut conform normelor legale
 - ✓ Conturile anuale au fost pregătite cu respectarea principiilor contabile general acceptate
 - ✓ am verificat dacă posturile înscrise în bilanș corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarului
 - ✓ am verificat dacă soldurile anuale de la principalii clienți, furnizori sunt confirmate
 - ✓ am verificat dacă creanșele și datoriile sunt corect evaluate și evidențiate
 - ✓ am verificat dacă bilanșul contabil este întocmit pe baza balanșei de verificare a conturilor sintetice și cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia și a notelor explicative
 - ✓ am verificat dacă contul de profit și pierdere este întocmit pe baza datelor din contabilitate, existând baza legală pentru înregistrările efectuate în conturile de cheltuieli;
 - ✓ am examinat bazele de impozitare, impozitele și taxele datorate de societate referitoare la exercitiu sunt contabilizate în conturile corespunzătoare, am verificat dacă reglementările de ordin fiscal sunt respectate, profitul net și impozitul pe profit sunt corect determinate;
 - ✓ am verificat împrumuturile și datoriile asimilate, inclusive dobânșile, dacă sunt contabilizate și corect calculate;
 - ✓ am verificat riscurile și cheltuielile previzionate dacă au fost corect estimate și/sau calculate;
 - ✓ am examinat situația comparativă a diverselor conturi de venituri și cheltuieli
 - ✓ în ceea ce privește notele explicative, am analizat evoluția conturilor prezentate, măsurile luate de conducerea entității, metodele utilizate pentru calculul amortizării, provizioanelor și fundamentarea acestora, respectarea modului și metodelor de evaluare a posturilor din bilanș și contul de profit și pierdere

In urma verificarii am constatat urmatoarele:

- ✓ Situațiile financiare incheiate de data de 31.12.2021 au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii 31/1990 republicată, a Legii 82/1991 republicată, O.M.F.P.nr. 1802/2014 și alte reglementări în vigoare;
- ✓ Evidența contabilă reflectă cronologic și sistematic înregistrările pe baza documentelor justificative;
- ✓ Există concordanță între contabilitatea sintetică și cea analitică;
- ✓ Situațiile financiare au fost întocmite prin transpunerea corectă a soldurilor din bilanșa sintetică întocmită la 31.12.2021
- ✓ Entitatea a realizat inventarierea generală a patrimoniului, rezultatele acesteia fiind înregistrate în contabilitate;
- ✓ Bilantul, contul de profit și pierdere și notele explicative sunt coerente, concorda cu datele din contabilitate, sunt prezentate conform principiilor contabile și reglementarilor în vigoare;
- ✓ Notele explicative cuprind toate informațiile de importanță semnificativă asupra situației patrimoniale, financiare și rezultatelor obținute;

Pragul de semnificație

6. Domeniul de aplicare al auditului a fost determinat în funcție de pragul de semnificație. Un audit este planificat în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative. Aceste denaturări se pot datoră fraudei sau erorii. Ele sunt considerate a fi semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza situațiilor financiare.
7. Pe baza raționamentului nostru profesional, am determinat anumite limite cantitative pentru pragul de semnificație, inclusiv pragul de semnificație global pentru situațiile financiare luate în ansamblu, așa cum este prezentat în tabelul de mai jos. Acestea, împreună cu aspecte calitative, ne-au ajutat la determinarea sferei de aplicare a auditului și în a determina natura, desfășurarea în timp și amplitudinea procedurilor noastre de audit pentru a evalua corect dimensiunea denaturărilor, la nivel individual și agregat, asupra situațiilor financiare luate în ansamblu.

| | |
|---|---|
| Pragul de semnificație global | 361.927,15 lei |
| Cum a fost determinat | Media aritmetică a 2% din cifra de afaceri pe ultimii 3 ani |
| Raționamentul pentru determinarea criteriului de referință utilizat pentru pragul de semnificație | Am ales cifra de afaceri ca și criteriu de referință deoarece pe baza experienței noastre, acest indicator este relevant și de asemenea reprezintă un criteriu de referință general acceptat. |

Vom raporta Comitetului de audit/ Structurii de guvernare echivalente acele erori identificate în decursul auditului care depășesc 361.927,15 lei, precum și erorile sub această sumă care, în opinia noastră, considerăm că trebuie să fie raportate datorită unor motive calitative.

Aspecte privind Principiul Continuitatii Activitatii

8. Auditorul, in urma probelor obtinute ca urmare a derularii procedurilor de audit, considera ca societatea are capacitatea de a continua activitatea, conform principiului continuitatii activitatii.

Page | 4

Aspecte privind nerespectarea reala sau presupusa a actelor cu putere de lege si a actelor administrative sau a statutului

9. Nu avem cunostinta de nerespectarea reala sau presupusa a actelor cu putere de lege, a actelor administrativ sau a statutului.

Aspecte privind metodele de evaluare aplicate diferitelor elemente din situatiile financiare anuale

10. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale individuale sunt recunoscute si evaluate in conformitate cu principiile generale prevazute in Ordinul Ministrului Finantelor Publice din Romania nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare.

Comunicarea auditorul cu entitatea auditata

11. Pe parcursul misiunii de audit, ne-au fost furnizate toate explicatiile si documentele solicitate.

Alte aspecte

12. Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.
13. Acest raport este adresat exclusiv Comitetului de audit, sau in cazul in care entitatea nu are un comitet de audit, organismului cu functii echivalente, in vederea explicarii rezultatelor auditului statutar, in conformitate cu Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European si Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate.

In numele
S Eval Expert SRL
Pitesti, str. Dumbravei nr.10

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 8/2001

Auditor,
Mihăilescu Ion,
inregistrat la Camera Auditorilor
Financiari
din Romania cu numarul 40



Page | 5

Pitesti, 11.05.2022

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: EVAL EXPERT SRL
Registrul Public Electronic: FAS

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MIHĂILESCU ION
Registrul Public Electronic: AF40

Societatea Uzina Mecanică Ploeni S.A.
 CUI: RO18741804
 Or Ploeni Str Republicii nr 1 Jud Prahova

CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ
 ale Directorului General la Contractul de Mandat

| Nr. crt | Denumire | U.M. | Perioada | | | Coeficient de ponderare | Grad de indeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță (col.5xcol.6) (%) | |
|--------------------------------|--|---|------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|--|-------|
| | | | Aprobat BVC 2021 | Realizari 2021 | Grad de indeplinire (%) | | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| CRITERII DE PERFORMANȚĂ | | | | | | | | |
| I | CRITERII și obiective de performanță | OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ conform O.U.G. 26/2013 | | | | | | |
| 1. | Plăți restante | Reducerea plăților restante | mii RON | 34213 | 71744 | 47.68 | 0.15 | 7.15 |
| 2. | Creanțe restante | Reducerea creanțelor restante | mii RON | 86 | 19 | 952.63 | 0.15 | 52.89 |
| 3. | Rezultatul brut | Creștere profit/reducere pierdere | mii RON | -3082 | -12372 | 24.91 | 0.15 | 3.74 |
| 4. | Cifra de afaceri (CA) | Creștere cifra de afaceri | mii RON | 21626 | 22426 | 103.69 | 0.10 | 10.37 |
| 5. | Productivitatea muncii(W) | Creștere productivitatea muncii | mii RON | 100 | 110 | 110.00 | 0.10 | 11.00 |
| II | CRITERII și obiective de performanță specifice | | | | | | | |
| 6 | Pondere chelt explatare in cifra de afaceri | Reducere pondere chelt expl. in CA | % | 128.82 | 164.6 | 78.26 | 0.10 | 7.83 |
| 7 | Lichiditate generala | Creștere lichiditate generala | % | 100 | 100 | 100.00 | 0.10 | 10.00 |
| 8 | Pondere chelt privind stocurile in productie vanduta | Reducere pondere chelt stoc in CA | % | 17.55 | 37.51 | 46.78 | 0.15 | 7.02 |
| TOTAL | | | | | | 1.00 | 110.00 | |

