

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



HOTĂRÂREA NR.7/2023
A ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR
SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ PLOPENI SA,
adoptată în ședința din data de 30.05.2023

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

Având în vedere prevederile:

- O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Legea contabilității nr.82/1991;

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (A.G.O.A.) Societatea UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A., convocată în data de 30.05.2023 și desfășurată prin mijloace electronice, legal constituită, cu respectarea prevederilor din actul constitutiv al Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A., cu participarea reprezentantului Ministerului Economiei în A.G.O.A., respectiv doamna Elena Ecaterina STĂNOIU și a reprezentantului C.N. ROMARM S.A. în A.G.O.A., respectiv domnul Nicolae VLAICU,

în temeiul Ordinului ministrului economiei nr.702/24.05.2023, a Hotărârii A.G.O.A.-C.N. ROMARM S.A. nr.61/29.05.2023,

HOTĂRĂȘTE:

- 1) Aprobarea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2022.
- Se solicită conducerii administrative și executive a societății să întreprindă toate demersurile necesare în vederea respectării prevederilor art.11 din O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară.
- Responsabilitatea pentru legalitatea și exactitatea datelor prevăzute în situațiile financiare și notele anexe la acestea, aferente exercițiului financiar al anului 2022, pentru respectarea standardelor, practicilor și politicilor contabile, precum și pentru determinarea rezultatului exercițiului financiar aferent anului 2022, revine Consiliului de Administrație și conducerii executive ale filialei Societatea UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A.
- 2) la act de Raportul administratorilor pentru activitatea desfășurată în anul 2022 și menționează că punctul de pe ordinea de zi nu necesită vot.
- 3) la act de Raportul de audit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 și menționează că punctul de pe ordinea de zi nu necesită vot.
- 4) Descărcarea de gestiune a administratorilor Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2022, în conformitate cu prevederile art. 111, alin. 2, lit. d) și cu respectarea prevederilor art.144¹-144⁴, art.153²⁴, art.155 și art.186 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului financiar extern.

5) Împuternicirea Directorului General al filialei Societatea UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. în vederea semnării documentelor necesare privind înregistrarea și publicarea hotărârii A.G.O.A., persoana împuternicită va putea delega unei alte persoane, salariată a societății, mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate.

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

APROBAT

de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor
Societatea UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A., în ședința din data de 30.05.2023, P.V. nr.7

Elena Ecaterina STĂNOIU



Nicolae VLAICU

SECRETAR AGA
Sorescu Daniela

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 556448500 din 29.05.2023

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare INTERNT-556448500-2023 din data de 29.05.2023 pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: 13741804

Nu există erori de validare.

Validitate necunoscută

Digitally signed by Serviciul de
declarații
Date: 2023.05.29 11:04:11 EEST
Reason: Documentul este de către ANAF
Location:

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul 2022

Suma de control 101 150 347

Entitatea SOCIETATEA UAZINA MECANICA PLOPENI SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate ORAS PLOPENI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

REPUBLICII 1 0244221381

Număr din registrul comerțului J29/162/2001

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

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier conform ISO 17442)

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijloci, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 Raportări anuale

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
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 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 căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

100.819.328

Capital subscris

101.150.347

Profit/ pierdere

-3.055.050

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

POPA VIOREL STELIAN

Numele și prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

SC EVAL EXPERT PITESTI

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

8/2001

CIF/ CUI

6 7 4 8 5 3 2

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera 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 si 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	40.070.030	86.390.052
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	22.915.876	21.552.774
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	41.121	12.557
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	63.027.027	107.955.383
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	63.027.027	107.955.383
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	9.418.464	8.385.303
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	8.159.980	7.474.867
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	4.741.898	3.435.952
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	67.186	849
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	22.387.528	19.296.971
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.257.227	4.708.927
2. Sume de incasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de incasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.687.040	1.788.418
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	5.944.267	6.497.345
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)	41	40	2.681.173	42.696.309
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	31.012.968	68.490.625
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioada 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	1.231.484	1.139.871
3. Avansuri incasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	285.271	78.815
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	8.897.948	9.772.182
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 si entitatilor controlate in 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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	68.736.875	63.102.634
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	79.151.578	74.093.502
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-48.138.610	-5.602.877
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	14.888.417	102.352.506
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 + 467 + 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	57.202.905	101.150.347

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
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	101.150.347
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	20.704.358	67.276.053
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	2.817.751	2.817.753
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.817.751	2.817.753
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	54.997.127	67.369.775
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	12.372.648	3.055.050
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	13.355.239	100.819.328
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	13.355.239	100.819.328

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind 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 si prenumele

POPA VIOREL STELIAN

Numele si prenumele

DUTA MARIANA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2021	2022	
(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	22.425.531	37.328.793
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	22.425.531	37.328.793
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	21.471.029	37.142.173
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	954.502	186.620
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	0	0
Sold D	08	08	698.745	2.860.086
3. Venituri din producția de imobilizări 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	2.923.350	4.532.546
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	146.370	11.282.630
-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	24.796.506	50.283.883
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	7.902.103	9.953.326
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	407.025	400.776
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	4.571.366	13.418.333
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	3.165.312	11.376.294
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.092.544	1.986.696
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	856.078	151.808
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	14.714.726	14.934.670
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	13.607.507	13.556.563
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.107.219	1.378.107

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	2.492.216	2.545.308
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	2.492.216	2.545.308
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-64.883	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	278.184	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	343.067	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	6.034.888	11.576.459
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	4.373.289	4.089.350
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*)	35	33	859.417	861.593
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	802.182	6.625.516
— 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)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	36.913.519	52.980.680
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	12.117.013	2.696.797
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	621	94
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	6.024	23.082
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	6.645	23.176
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	252.276	380.330
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	10.004	1 099
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	262.280	381.429

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	255.635	358.253	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	24.803.151	50.307.059	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	37.175.799	53.362.109	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	12.372.648	3.055.050	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	12.372.648	3.055.050	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 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.4268/ 2022)- in contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate in baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate in baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	3.055.050	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	66.203.253	66.203.253	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	5.200.275	5.200.275	
- peste 30 de zile	06	06	2.425.407	2.425.407	
- peste 90 de zile	07	07	1.120.668	1.120.668	
- peste 1 an	08	08	1.654.200	1.654.200	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	44.480.268	44.480.268	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	31.305.798	31.305.798	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	12.379.212	12.379.212	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	795.258	795.258	
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	16.245.359	16.245.359	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	925.973	925.973	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	277.351	277.351	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	296		276
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	283		256
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	19.028	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	19.028	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	488.050	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri 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	4.344.881	4.730.243
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	19.028	19.028
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	261.325	258.082
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	977.684	623.044
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	389.442	97.820
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	291.952	28.419
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	296.290	496.805
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților 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 de stat 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	447.684	142.149
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	447.684	142.149
- 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 nerezidenți	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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	6.032	8.324
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.244	7.565
- în valută (ct. 5314)	100	86	788	759
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.675.116	42.687.957
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.672.633	42.684.274
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.483	3.683
- 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	79.151.577	74.093.502
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	1.231.484	1.139.871

- în lei	111	97	1.231.484	1.139.871
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile 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	9.183.218	9.850.997
- 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	999.444	2.861.334
- 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	775.091	720.171
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	64.732.265	61.589.244
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	26.411.576	25.979.080
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	10.606.764	8.282.533
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	1.175.335	1.336.736
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	26.538.590	25.990.895
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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	3.229.519	793.219		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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	662.075	793.218		
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	57.202.905	101.150.347		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	315.964	366.105		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	57.202.905	X	101.150.347	X

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	3.229.519	793.219		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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	662.075	793.218		
- subventii nereluuate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	57.202.905	101.150.347		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	315.964	366.105		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
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 inchiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	57.202.905	X	101.150.347	X

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
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 *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- 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 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	31.742			X	31.742
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	31.742			X	31.742
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	26.508.143	-983.043		X	25.525.100
2.Constructii	09	28.921.834	47.554.737	15.611.619		60.864.952
3.Instalatii tehnice si masini	10	37.395.284	918.327	45.696	45.696	38.267.915
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	444.694				444.694
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	93.269.955	47.490.021	15.657.315	45.696	125.102.661
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	93.301.697	47.490.021	15.657.315	X 45.696	125.134.403

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	31.742			31.742
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	31.742			31.742
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	15.359.947	242.972	15.602.919	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.479.408	2.273.683	37.950	16.715.141
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	403.573	28.564		432.137
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	30.242.928	2.545.219	15.640.869	17.147.278
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	30.274.670	2.545.219	15.640.869	17.179.020

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	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					
1.Cheptuiele de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA VIOREL STELIAN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DUTA MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

MINISTERUL ECONOMIEI

ORDIN nr. 702/24.05.2023

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

Având în vedere prevederile:

- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- O.U.G. nr. 121/2021 privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative;
- Art. 10 alin 6 din H.G. nr. 1326/2021 privind organizarea și funcționarea Ministerului Economiei, cu modificările și completările ulterioare,
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Legea contabilității nr. 82/1991, precum și,
- Convocatorul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (A.G.O.A.) C.N. ROMARM S.A. nr. 1036/08.05.2023, transmis cu adresa nr. 1037/08.05.2023, înregistrată la D.A.P.S. cu nr. 172184/08.05.2023.

ministrul economiei emite următorul

ORDIN

Art. 1. Se mandatează:

- a) doamna Cristina-Gabriela DRAGOMIR, iar în situația în care aceasta se află în imposibilitatea de a-și îndeplini mandatul, se mandatează doamna Monica Ulpiana TEIȘ, în calitate de reprezentant al Ministerului Economiei în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (A.G.O.A.) C.N. ROMARM S.A., în vederea mandatării reprezentantului C.N. ROMARM S.A. în A.G.O.A. societăți Uzina Mecanică PLOPENI S.A.,
- și
- b) doamna Elena Ecaterina STĂNOIU reprezentant al Ministerului Economiei în A.G.O.A. filialei societatea Uzina Mecanică PLOPENI S.A., iar în situația în care aceasta se află în imposibilitatea de a-și îndeplini mandatul, se mandatează doamna Liliana CLOȘCĂ, să participe la ședința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (A.G.O.A.) filialei societatea Uzina Mecanică PLOPENI S.A., ce va fi ținută în temeiul art. 121 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, să-și exercite dreptul de vot în condițiile legii cu privire la subiectele înscrise pe ordinea de zi și să voteze după cum urmează:

1. La punctul 1 de pe ordinea de zi a A.G.A. C.N. ROMARM S.A. privind "Mandatarea reprezentantului C.N. ROMARM S.A. în Adunarea Generală a Acționarilor la filiala UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A., să analizeze și să-și exercite dreptul de vot în condițiile legii, pentru

avizarea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2022 de Filiala S. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. "

Având în vedere:

- Prevederile art. 111, alin. 2, lit. a din Legea 31/1990;
- Decizia nr. 11/2023 a Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. adoptată în ședința din data de 05.05.2023, în extras;
- Referatul C.N. ROMARM S.A. nr. 997/03.05.2023 privind avizarea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2022;
- Referatul societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. nr. 163/24.04.2023, pentru avizarea situațiilor financiare anuale și raportările contabile anuale la 31.12.2022 și aprobarea raportului administratorilor, avizat de Consiliul de Administrație al societății UZINA MECANICĂ PLOPENI în ședința din data de 26.04.2023, P.V nr.8;
- Hotărârea nr. 8/26.04.2023 a consiliului de administrație societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. privind avizarea situațiilor financiare și aprobarea raportului administratorilor, în extras;
- Raportul administratorilor Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. privind activitatea economico-financiară la 31 decembrie 2022;
- Raportul de audit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022, efectuat de societatea EVAL EXPERT SRL;
- Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 și notele explicative la acestea, întocmite de către conducerea executivă a societății,
- Declarația directorului general și al directorului economic al societății de asumare a răspunderii cu privire la întocmirea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2022;

Reprezentantul Ministrului Economiei și cel al C.N. ROMARM S.A. vor vota pentru aprobarea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2022.

Se solicită conducerii administrative și executive a societății să întreprindă toate demersurile necesare în vederea respectării prevederilor art. 11 din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară.

Responsabilitatea pentru legalitatea și exactitatea datelor prevăzute în situațiile financiare și notele anexe la acestea, aferente exercițiului financiar al anului 2022, pentru respectarea standardelor, practicilor și politicilor contabile, precum și pentru determinarea rezultatului exercițiului financiar aferent anului 2022, revine Consiliului de Administrație și conducerii executive ale filialei societatea UZINA MECANICA PLOPENI S.A.

2. La punctul 2 de pe ordinea de zi a A.G.A. C.N. ROMARM S.A. privind "Avizarea Raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2022".

Având în vedere:

- Decizia nr. 11/2023 a consiliului de administrație al C.N. ROMARM S.A. adoptată în ședința din data de 05.05.2023, în extras;
- Hotărârea nr. 8/26.04.2023 a consiliului de administrație al societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. privind avizarea situațiilor financiare și aprobarea raportului administratorilor, în extras;
- Raportul administratorilor Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. privind activitatea economico-financiară la 31 decembrie 2022;

Reprezentantul Ministrului Economiei și cel al C.N. ROMARM S.A. vor lua act de Raportul administratorilor pentru activitatea desfășurată în anul 2022 și vor menționa că punctul de pe ordinea de zi nu necesită vot.

avizarea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2022 de Filiala S. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. "

Având în vedere:

- Prevederile art. 111, alin. 2, lit. a din Legea 31/1990;
- Decizia nr. 11/2023 a Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. adoptată în ședința din data de 05.05.2023, în extras;
- Referatul C.N. ROMARM S.A. nr. 997/03.05.2023 privind avizarea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2022;
- Referatul societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. nr. 163/24.04.2023, pentru avizarea situațiilor financiare anuale și raportările contabile anuale la 31.12.2022 și aprobarea raportului administratorilor, avizat de Consiliul de Administrație al societății UZINA MECANICĂ PLOPENI în ședința din data de 26.04.2023, P.V nr.8;
- Hotărârea nr. 8/26.04.2023 a consiliului de administrație societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. privind avizarea situațiilor financiare și aprobarea raportului administratorilor, în extras;
- Raportul administratorilor Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. privind activitatea economico-financiară la 31 decembrie 2022;
- Raportul de audit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022, efectuat de societatea EVAL EXPERT SRL;
- Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 și notele explicative la acestea, întocmite de către conducerea executivă a societății,
- Declarația directorului general și al directorului economic al societății de asumare a răspunderii cu privire la întocmirea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2022;

Reprezentantul Ministrului Economiei și cel al C.N. ROMARM S.A. vor vota pentru aprobarea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2022.

Se solicită conducerii administrative și executive a societății să întreprindă toate demersurile necesare în vederea respectării prevederilor art. 11 din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară.

Responsabilitatea pentru legalitatea și exactitatea datelor prevăzute în situațiile financiare și notele anexe la acestea, aferente exercițiului financiar al anului 2022, pentru respectarea standardelor, practicilor și politicilor contabile, precum și pentru determinarea rezultatului exercițiului financiar aferent anului 2022, revine Consiliului de Administrație și conducerii executive ale filialei societatea UZINA MECANICA PLOPENI S.A.

2. La punctul 2 de pe ordinea de zi a A.G.A. C.N. ROMARM S.A. privind "Avizarea Raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2022".

Având în vedere:

- Decizia nr. 11/2023 a consiliului de administrație al C.N. ROMARM S.A. adoptată în ședința din data de 05.05.2023, în extras;
- Hotărârea nr. 8/26.04.2023 a consiliului de administrație al societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. privind avizarea situațiilor financiare și aprobarea raportului administratorilor, în extras;
- Raportul administratorilor Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. privind activitatea economico-financiară la 31 decembrie 2022;

Reprezentantul Ministrului Economiei și cel al C.N. ROMARM S.A. vor lua act de Raportul administratorilor pentru activitatea desfășurată în anul 2022 și vor menționa că punctul de pe ordinea de zi nu necesită vot.

3. La punctul 3 de pe ordinea de zi a A.G.A. C.N. ROMARM S.A. privind "Avizarea Raportului auditorului financiar extern pentru auditarea situațiilor financiare aferente anului 2022".

Având în vedere:

- Decizia nr. 11/2023 a Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. adoptată în ședința din data de 05.05.2023, în extras;
- Raportul de audit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022, efectuat de societatea EVAL EXPERT SRL;
- Raportul suplimentar al auditorului independent efectuat de societatea EVAL EXPERT SRL;

Reprezentantul Ministrului Economiei și cel al C.N. ROMARM S.A. vor lua act de Raportul de audit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 și vor menționa că punctul de pe ordinea de zi nu necesită vot;

4. La punctul 4 de pe ordinea de zi a A.G.A. C.N. ROMARM S.A. privind "Avizarea descărcării de gestiune a administratorilor Filialei S. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2022, în conformitate cu prevederile art. 111, alin. 2, lit d) și cu respectarea prevederilor din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului financiar extern".

Având în vedere:

- Decizia nr. 11/2023 a Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. adoptată în ședința din data de 05.05.2023, în extras;
- Raportul de audit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022, efectuat de societatea EVAL EXPERT SRL;
- Raportul administratorilor Societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. privind activitatea economico-financiară la 31 decembrie 2022;
- Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 și notele explicative la acestea, întocmite de către conducerea executivă a societății,

Reprezentantul Ministrului Economiei și cel al C.N. ROMARM S.A. vor vota pentru descărcarea de gestiune a administratorilor societății UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2022, în conformitate cu prevederile art. 111, alin. 2, lit. d) și cu respectarea prevederilor art. 144¹-144⁴, art. 153²⁴, art. 155 și art. 186 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului financiar extern.

5. La punctul 5 de pe ordinea de zi a A.G.A. C.N. ROMARM S.A. privind "împuternicirea Directorului General al filialei societatea UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. în vederea semnării documentelor necesare privind înregistrarea și publicarea hotărârii A.G.O.A., persoana împuternicită putând delega unei alte persoane, salariată a societății, mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate"

Reprezentantul Ministrului Economiei și cel al C.N. ROMARM S.A. vor vota pentru împuternicirea Directorului General al filialei societatea UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. în vederea semnării documentelor necesare privind înregistrarea și publicarea hotărârii A.G.O.A., persoana împuternicită va putea delega unei alte persoane, salariată a societății, mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate.

Art.2. Reprezentantul Ministerului Economiei în A.G.O.A. societății va solicita președintelui Consiliului de Administrație transmiterea Hotărârii A.G.O.A., a procesului-verbal, precum și a tuturor documentelor în forma finală adoptată. Transmiterea documentelor menționate se va face în copie și în termen de 5 zile de la data finalizării acestora.

Art. 3

(1) Reprezentanții Ministerului Economiei în A.G.O.A. sunt responsabili pentru exercitarea votului în numele Ministerului Economiei și pentru susținerea intereselor Statului Român în A.G.O.A. C.N. ROMARM S.A. și în A.G.O.A. societății, în conformitate cu dispozițiile prezentului ordin.

(2) Toate precizările făcute de reprezentantul Ministerului Economiei în A.G.O.A. societății, care sunt menționate în prezentul ordin, vor fi incluse în procesul-verbal al ședinței.

(3) Punerea în aplicare a prevederilor prezentului ordin revine conducerii administrative și executive a societății, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii, de acționar în cadrul A.G.O.A. și sub controlul corporativ al A.G.O.A. societății.

(4) Nerespectarea prezentului ordin poate atrage răspunderea, după caz, administrativă, civilă și/sau penală, a persoanelor menționate la alin. (1).

Art. 4 Prezentul ordin a fost emis în patru exemplare originale, din care unul va fi transmis companiei și unul societății prin reprezentantul statului în A.G.O.A.





CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
Secretariat

NECLASIFICAT
Exemplar nr. __ / __

Extras din
DECIZIA NR. 11 / 2023
a Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A.
adoptată în ședința din data de 05.05.2023

Consiliul de Administrație al C.N. ROMARM S.A. întrunit în ședință, analizând documentele prezentate aferente subiectelor aflate pe ORDINEA DE ZI înregistrată de C.N. ROMARM S.A. cu nr. 1003/04.05.2023,

DECIDE

B. DOCUMENTE PENTRU AVIZARE

1. În baza „Referatului nr. 997/03.05.2023 privind avizarea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2022 de filiala S. Uzina Mecanică Plopeni S.A. și supunerea spre analiză și aprobare Adunării Generale a Acționarilor”, Consiliul de Administrație al C.N. ROMARM S.A., cu unanimitate de voturi din 5 (cinci) voturi exprimate prin mijloace electronice, respectiv 5 (cinci) voturi „pentru”, decide următoarele:
 - 1.1 Ia act de Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 2022;
 - 1.2 Ia act de Raportul auditorului financiar extern pentru auditarea situațiilor financiare aferente anului 2022;
 - 1.3 Avizează situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2022 de Filiala S. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A.;
 - 1.4 Avizează descărcarea de gestiune a administratorilor Filialei S. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2022, în conformitate cu prevederile art. 111, alin. 2, lit. d) și cu respectarea prevederilor din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului financiar extern;
 - 1.5 Avizează propunerea de repartizare a profitului obținut de Filiala S. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. în exercițiul financiar 2022, în conformitate cu Referatul nr. 997/03.05.2023;
 - 1.6 Avizează împuternicirea Directorului General al Filialei S. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. în vederea semnării documentelor necesare privind înregistrarea și publicarea Hotărârii A.G.O.A., persoana împuternicită putând delega unei alte persoane, salariată a societății, mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate;
 - 1.7 Aprobă înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale, pentru Filiala S. UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A., către Adunarea Generală a Acționarilor, pe baza Raportului administratorilor, a Raportului auditorului financiar extern și a descărcării de gestiune.

SECRETARUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL C.N. ROMARM S.A.

CP Părăoanu
Neculai PĂRĂOANU





Fondată 1937

str. Republicii nr.1 105900 PLOPENI – PRAHOVA

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

40-744-221381 40-244-220343

Nr. Registrul Comerțului : J29/162/20.02.2001 , Cod fiscal : RO13741804 SR EN ISO 9001-2008

Cont BRD Ploiești R 071 BRDE 300 SV 04345973000 lei



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

APROBAT

de Consiliul de Administrație al
Societății Uzina Mecanică Plopeni SA în
ședința din data de 26.04.2023, pv. nr.8

PREȘEDINTE

Emilia Mirela DAVEA



HOTĂRÂREA NR. 8/26.04.2023

Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, întrunit statutar în ședința din data de 26.04.2023, analizând materialele prezentate și incluse în ordinea de zi anunțată,

HOTĂRĂȘTE:

1. Avizează situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2022 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
Sorescu Daniela

S. EVAL EXPERT S.R.L.

UZINA MECANICA PLOPENI S.A.

**RAPORT DE AUDIT
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE**

Încheiate la 31.12.2022

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

03 MAI 2023

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

**CATRE,
ADUNAREA GENERALA A ACŢIONARILOR
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 2022, 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 2022 se identifica astfel:

• Activ net:	176.446.008 lei
• Total capitaluri proprii:	100.819.328 lei
• Pierdere neta a exercitiului financiar:	3.055.050 lei

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022, 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

- 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
<p>1. Reevaluarea Imobllizarilor la valoarea justa(terenuri si cladiri)</p> <p>2. Conform aspectelor prezentate in raportul administratorilor pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022, entitatea are organizat compartimentul de audit intern propriu fiind compus din 1 persoana. Recomandam ca structura compartimentului de audit intern sa fie formata din minim 2(doua) persoane pentru a asigura functia de supervizare a activiatii de audit intern, iar seful compartimentului sa fie auditor financiar, conform prevederilor legale.</p>	<p>Procedurile noastre de audit au avut ca scop:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Am citit raportul de reevaluare a terenurilor si cladirilor la valoare justa - Am comparat Lista mijloace fixe cu cele din raport de reevaluare - Am analizat ofertele de pret de pe piata imobiliara similara tipului de mijloace fixe supuse reevaluarii

Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații, și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să examinăm acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și prezentăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802, punctele 489-492

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza principiului continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoiceli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

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 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 prin Hotararea nr.13 la data de 02.10.2020 sa auditam situatiile financiare ale UZINA MECANICA PLOPENI S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2022. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 17 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 2006 pana la 2022.

Confirmam ca:

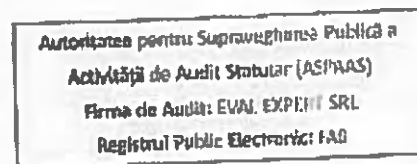
- Opinia noastră de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeași data in care am emis și acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat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

In numele

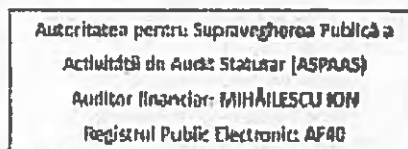
S Eval Expert SRL
Pitești, str. Dumbravei nr.10

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

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



Pitești, 03.05.2023



S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Raportul suplimentar al auditorului independent

CATRE

Page | 1

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

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, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 13741804, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, 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

Independenta

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 sferei 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 08.06.2022-15.06.2022
 - ✓ 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 16.06.2022-30.06.2022
 - ✓ 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 bilanțului, etc, prin aplicarea procedurilor: verificarea documentelor/ înregistrărilor, observarea, interviuarea/ chestionarea, reefectuarea, recalcularea, revizuirea (verificarea) – în perioada 08.06.2022 – 31.03.2023

- ✓ Verficarea modului de organizare și desfășurare a procesului de inventariere precum și înregistrarea în contabilitate a rezultatelor inventarierii - în perioada 23.11.2022-31.01.2023
- ✓ Finalizarea lucrării de audit (verificarea situațiilor financiare și a bilanței 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 29.03.2023-28.04.2023.

Page | 2

Descrierea metodologiei de audit utilizata

5. La verificarea situațiilor financiare am avut în vedere următoarele obiective:

- ✓ am verificat preluarea corectă în bilanț 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 bilanț 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 bilanț 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 creanțele și datoriile sunt corect evaluate și evidențiate
- ✓ am verificat dacă bilanțul contabil este întocmit pe baza bilanței 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 dobânzile, 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 bilanț și contul de profit și pierdere

In urma verificarii am constatat urmatoarele:

- ✓ Situațiile financiare încheiate de data de 31.12.2022 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 bilanța sintetică întocmită la 31.12.2022
- ✓ 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 reglementărilor în vigoare;
- ✓ Notele explicative cuprind toate informațiile de importanță semnificativă asupra situației patrimoniale, financiare și rezultatelor obținute;

Page | 3

Pragul de semnificatie

6. Domeniul de aplicare al auditului a fost determinat în funcție de pragul de semnificatie. Un audit este planificat în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative. Aceste denaturări se pot datora fraudei sau erorii. Ele sunt considerate a fi semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că 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 semnificatie, inclusiv pragul de semnificatie 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, desfasurarea în timp și amploarea procedurilor noastre de audit pentru a evalua corect dimensiunea denaturărilor, la nivel individual și agregat, asupra situațiilor financiare luate în ansamblu.

Pragul de semnificatie global	517.830 lei
Cum a fost determinat	Media aritmetica a 2% din cifra de afaceri pe ultimii 3 ani
Raționamentul pentru determinarea criteriului de referință utilizat pentru pragul de semnificatie	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 guvernanta echivalente acele erori identificate în decursul auditului care depășesc 517.830 lei, precum și erorile sub această sumă care, în opinia noastră, considerăm că trebuie să fie raportate datorită unor motive calitative.

Aspecte privind Principiul Continutării Activității

8. Auditorul, în urma probelor obținute ca urmare a derulării procedurilor de audit, consideră că societatea are capacitatea de a continua activitatea, conform principiului continuității activității.

Page | 4

Aspecte privind nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative sau a statutului

9. Nu avem cunoștința de nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege, a actelor administrative sau a statutului.

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

10. Conform aspectelor prezentate în raportul administratorilor pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2022, entitatea are organizat compartimentul de audit intern propriu fiind compus din 1 persoană. Recomandăm ca structura compartimentului de audit intern să fie formată din minim 2(două) persoane pentru a asigura funcția de supervizare a activității de audit intern, iar șeful compartimentului să fie auditor financiar, conform prevederilor legale.

11.

Comunicarea auditorului cu entitatea auditată

12. Pe parcursul misiunii de audit, ne-au fost furnizate toate explicațiile și documentele solicitate.

Alte aspecte

13. Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

14. 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 și al Consiliului European și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate.

Page | 5

In numele
S Eval Expert SRL
Pitesti, str. Dumbravei 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



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MIHĂILESCU ION
Registrul Public Electronic: AF-01

Pitesti, 03.05.2023

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



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



Sistem de management
certificat
ISO 9001

Nr. 163/29.04.2023

AVIZAT
de Consiliul de Administratie al
Societatii UZINA MECANICA PLOPENI S.A.
in sedința din data de 26.04.2023 P.V. nr. 8

PREȘEDINTE
Emilia Mirela DAVID

David

REFERAT

pentru avizarea situatiilor financiare anuale si raportarilor contabile anuale la 31.12.2022 și aprobarea raportului administratorilor

în conformitate cu prevederile cap.2 lit.C.pct.18 din ROF-S.Uzina Mecanica Ploeni 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 să întocmească 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 Ploeni 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 Comertului 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 Ploeni S.A., asa cum este cuprins si in Actul Constitutiv il constituie „Fabricarea armamentului si munitiei” (cod CAEN 2540).

Societatea Uzina Mecanica Ploeni S.A., a intocmit situatiile financiare anuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022. 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.

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 2022, se identifică astfel:

- Activ net: 176.446.008 lei
 - Total capitaluri proprii: 108.819.328 lei
 - Pierdere neta a exercitiului financiar: 3 055.050 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 31.12.2022;*
2. *aprobarea raportului administratorilor Societatii Uzina Mecanica Plopeni S.A.;*
3. *imputernicirea directorului general si a directorului economic să semneze situatiile financiare intocmite la 31.12.2022;*
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. Duță Mariana



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

Fondată 1937

str. Republicii nr.1 105900 PLOPENI – PRAHOVA
Tel. 40-244-221381 Fax. 40-244-223023
40-744-221381 40-244-220343

Nr. Registrul Comerțului : J29/162/20.02.2001 , Cod fiscal : RO13741804
Cont BRD Ploiești R 071 BRDE 300 SV 04345973000 lei



Nr. 162/24.04.2023

PROPUNERE DE ACOPERIRE A PIERDERII ÎNREGISTRATE ÎN ANUL 2022

Exercițiul financiar 2022, s-a încheiat cu un rezultat negativ, în sumă de 3.055.050 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 3.055.050 lei, urmând ca aceasta sa fie acoperită în anii următori .

Precizam ca propunerile de acoperire a pierderii inregistrate la 31.12.2022, sunt cuprinse în Nota nr.3 întocmită la situațiile financiare.

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

Mirela Emilia DAVID

David E.



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

Fondată 1937

str. Republicii nr.1 105900 PLOENI – PRAHOVA
Tel. 40-244-221381 Fax. 40-244-223023
40-744-221381 40-244-220343

Nr. Registrul Comerțului : J29/162/20.02.2001 , Cod fiscal : RO13741804
Cont BRD Ploiești R 071 BRDE 300 SV 04345973000 lei



Sistem de management
certificat
ISO 9001

Nr. 16/1.24.09.2023

AVIZAT
de Consiliul de Administrație al
Societății UZINA MECANICĂ PLOENI S.A.
în ședința din data de 26.09.2023 P.V.nr. 8.
PREȘEDINTE
Emilia Mirela DAVID
David E.

RAPORT AL ADMINISTRATORILOR

privind activitatea economico-financiară la 31 decembrie 2022

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

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

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

În structura organizatorică sunt prevăzute un număr total de 256 (din care 5 suspendați) posturi, repartizate astfel:

- conducere = 4 posturi
- TESA = 54 posturi
- muncitori = 198 posturi

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

- **Operaționale:** Secția Forjă – Uzinaj și Tratatment Termic; Atelier Deformări Plastice și Protecție de Suprafață; Secția Mentenență, SDV-uri și Utilități; Secția Pirotehnică; Atelier Ambalaje, Vopsitorie și Livrări; Poligonul Uzinal.
- **Funcționale:** Serv.Financiar–Contabil; Biroul Costuri și 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 101.150.347,50 lei, împărțit în 40.460.139 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	10,16	4.109.304
2	Statul Roman prin ME	89,84	36.350.835

1.2.3 Obiect de activitate

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

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

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

1.2.4 Conducerea executivă și cea administrativă a societății

Conducerea executivă a Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., la data de 31.12.2022 este alcătuită din :

Popa Viorel Stelian	director general
Duță Mariana	director economic
Andrei Mihail	director producție
Bratu Marian	director comercial

În anul 2022, structura Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., a fost următoarea:

Ordin nr.138/29.12.2021(4 luni, 30.12.2021 – 30.04.2022), Hotărâre AGA nr.8/30.12.2021

Nr. crt.	Nume și Prenume	Funcția	
1	Adam Viorel	Președinte	
2	Mocanu Dragoș	membru	Demisia 28.02.2022
3	David Emilia Mirela	membru	

Ordin nr.457/23.03.2022 (o lună, 25.03.2022 – 30.04.2022), Hotărârea AGA nr.2/25.03.2022

1	Lungu Eduard Ioan	membru	
---	-------------------	--------	--

Ordin nr.628/09.05.2022(4 luni, 10.05.2022 – 10.09.2022), Hotărârea AGA nr.5/10.05.2022

1	Adam Viorel	Președinte	
2	Lungu Eduard Ioan	membru	
3	David Emilia Mirela	membru	

Ordin nr.1386/17.10.2022 (4 luni. 17.10.2022 – 17.02.2023), Hotărârea AGA nr.11/17.10.2022

1	David Emilia Mirela	Președinte	
2	Lungu Eduard Ioan	membru	
3	Borcea Maria Bianca	membru	

În anul 2022, au avut loc un număr de 14 ședințe ale Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A. Acestea s-au încadrat prevederilor privind regulamentul de funcționare propriu și a competențelor decizionale stabilite. Au fost supuse analizei de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A. următoarele:

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Plopeni -2022

- prelungirea contractului de mandat al Directorul General al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, dl. Ștefan Octavian HUZĂ, pentru o durată de 2 (două) luni, respectiv 28.02.2022
- numirea directorului general și încheierea unui contract de mandat cu dl. Popa Viorel Stelian, pe o perioadă de 4 (patru) luni, respectiv 01.03÷30.06.2022, 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 2022 al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA,
- avizarea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2021 de filiala S.Uzina Mecanică Plopeni SA.;
- avizarea proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, pentru exercițiul financiar 2022, în vederea înaintării spre aprobare conform prevederilor legale;
- avizarea programului de cercetare-dezvoltare pentru anul 2022;
- prelungirea contractului de mandat al Directorul General al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA. domnul Popa Viorel Stelian, pentru o durată de 2 (două) luni, respectiv 31.08.2022;
- majorarea capitalului social al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, cu valoarea investițiilor pe anul 2022, 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 stadiul îndeplinirii prevederilor BVC 2022;
- 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 31.12.2022;
- prelungirea cu patru luni a Contractului de Mandat nr.155/31.08.2022 al directorului general al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, respectiv 01.09.2022 - 31.12.2022;
- avizarea Programului de investiții pe anul 2022 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 28.02.2023.

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.69/21.01.2022 emis de ME în calitate de administrator special a fost numit domnul Macoveiciuc Alexandru Costin.

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 prudenței;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul continuității metodelor;
- principiul independenței exercițiului;
- principiul intangibilității bilanțului de deschidere a exercițiului;

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 societatii.

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 2022, au fost orientate pe obiective ce au vizat:

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

Programul de investiții pe anul 2022 al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA a fost avizat de Consiliul de Administrație al societății (PV nr.3/25.02.2022).

De asemenea a fost avizat de către Consiliul de Administrație al societății referatul nr.23/22.05.2022, elaborat de ing. șef investiții –restructurare privind majorarea capitalului social al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA cu valoarea investițiilor pe anul 2022, a numărului de acțiuni.

Ministerul Economiei a aprobat listele de investiții aferente anului 2022 ale Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, sub nr.61564/OPC/17.06.2022, înregistrat la societate sub nr.RSN359/13.07.2022.

Prin Hotărârea AGA nr.8/2022 a Societății Uzina Mecanică Plopeni SA ,adoptată în ședința din data de 04.07.2022 a fost aprobată majorarea capitalului social al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA cu suma de 6.605 mii lei reprezentând valoarea investițiilor aferente anului 2022.

Programul de investiții aferent anului 2022,cuprinde investiții de la cap.C., Alte cheltuieli de investiții ” subcap.c,e, și f.

În baza prevederilor art.21 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.160/2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022 și a Ordinului ministrului economiei nr.1506/22.11.2022 din suma prevăzută în anexa 2 în bugetul Ministerului Economiei la capitolul 82.01 Industria extractivă, prelucrătoare și construcții titlul 72 Active financiare alineatul 72.01.01 Participare la social al societăților comerciale s-a distribuit S.U.M.Plopeni SA, suma de 34.775 mii lei.

Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, prin Hotărârea nr.13/28.12.2022 avizează în baza referatului nr.82/24.11.2022 elaborat de inginer șef investiții restructurare majorarea capitalului social al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA cu suma de 34.775 mii lei.

La data de 08.12.2022 prin adresa nr.153.809 emisă de Direcția Dezvoltarea Industriei de Apărare sunt returnate aprobate de ordonatorul principal de credite cu nr.63493/OPC/07.12.2022, listele de investiții aferente Programului de investiții pe anul 2022- rectificat al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA. Prin adresa nr.154.188/28.12.2022 în conformitate cu prevederile AGEA nr.15/09.12.2022 a fost transmis formularul nr.6290/FMS/28.12.2022 de subscriere a acțiunilor Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, în cadrul majorării capitalului social al societății.

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 directa 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 guvernanță.

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 ulterior de Directorul General al societății.

Planul misiunilor de audit intern pe anul 2022 a fost aprobat în data de 26.11.2021, cuprinzând două 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 „ Evaluarea activității resurselor umane ”
Perioada auditată: 01.01.2020 - 31.12.2020

Obiectivele misiunii:

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

- 2) Misiunea de audit intern de asigurare privind „ Evaluarea activității de marketing-vânzări ”
Perioada auditată: 01.01.2021 – 31.12.2021

Obiectivele misiunii:

- Activitatea demarketing și promovarea interesor societății;
- Elaborarea de studii, prognoze și fundamentări strategice de piață, a politicii și planurile de marketing;
- Întocmirea ofertelor de preț și stabilirea termenelor de livrare.

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 deciziile nr.54/03.08.2020 și 87/14.12.2020.

Au fost elaborate: Programul de dezvoltare a controlului intern/managerial al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., situațiile centralizatoare anuale și Raportul asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31.12.2022, 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 Plopeni S.A au fost întocmite și postate pe site-ul societatii: 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 2022 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 căror 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 2022, 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 2022, cuprinzând următoarele teme:

- Verificarea modului de acordare a alimentației de protecție și întreținere a rezistenței organismului pentru activitatea desfășurată în condiții grele;
- Verificarea respectării prevederilor legale cu privire la încasările și plățile în lei și valută în numerar ;
- Respectarea programelor de reducere a arieratelor și a stocurilor;
- Elaborarea programului de Control Financiar Preventiv de Gestiune pentru anul 2023.

În urma acțiunilor de control efectuate au fost propuse măsuri de remediere de către responsabilul CFG.

1.9 Resurse umane -Numărul de personal – evoluție – structură

Efectivul de personal la 31.12.2022 a fost de 256 persoane.

În cursul anului 2022 au fost angajate 33 persoane, iar 57 persoane au întrerupt relațiile contractuale cu societatea.

TOTAL personal existent la 31.12.2022 = 256 pers.

Menționăm că șapte salariați au CIM suspendat.

$$\text{Raport} = \frac{\text{direct_productivi}}{\text{indirect_productivi}} = \frac{140}{50} = 2,80$$

Structura personalului pe categorii

Raportul administratorilor Societății Uzina Mecanică Plopeni -2022

Categoria de personal	Număr	%
Muncitori direct productivi	140	54,68
Muncitori indirect productivi	56	21,87
TESA	54	21,09
Maiștri	6	2,34
TOTAL :	256	100

Structura personalului pe funcții și meserii

Funcții și meserii	Număr	%
Echipa de conducere	4	1,56
Funcții de conducere, total din care:	15	
- cu studii superioare	14	5,85
- cu studii medii	1	
Funcții de execuție cu studii superioare	28	10,93
Funcții de execuție cu studii medii	8	3,12
Maiștri	6	2,34
Muncitori calificați	182	71,09
Muncitori necalificați	13	5,07
TOTAL	256	100

Structura personalului după nivelul studiilor

Studii	Număr	%
Studii superioare	46	17,96
Studii medii	15	5,85
- din care maiștri:	6	2,34
Muncitori calificați	182	71,09
Muncitori necalificați	13	5,07
TOTAL	256	100

Structura personalului după vârstă:

- până la 30 ani	=	9 pers.	x
- între 30 – 40 ani	=	26 pers.	
- între 40 – 50 ani	=	45 pers.	
- între 50 – 60 ani	=	153 pers.	
- peste 60 ani	=	23 pers.	

CAP.2 CAPITALURI

2.1 Evoluția capitalului social în exercițiul financiar 2022

Capitalul social subscris și vărsat al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., la data de 31.12.2022 este de 101.150.347,50 lei, divizat în 40.460.139 acțiuni nominative, în valoare de 2,5.

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Ploeni -2022
2.2 Variația și structura capitalurilor proprii

Nr crt.	Structura capitalului propriu	Sold inițial 01.01.2022	Sold final 31.12.2022	Diferență	%
1	Capital TOTAL, din care:	57.202.905	101.150.347	43.497.442	176,83
	- capital subscris vărsat	57.202.905	101.150.347	43.497.442	176,83
	- capital subscris nevărsat	-	-	-	-
2	Prime de capital	-	-	-	-
3	Rezerve de reevaluare din care	20.704.358	67.276.053	46.571.695	324,94
	Sold C cont 105.06	20.704.358	67.276.053	46.571.695	324,94
4	Rezerve cont 1068	2.817.751	2.817.753	2	100
5	Rezultatul raportat sold C	-	-	-	-
6	Sold D	54.997.127	67.369.775	12.572.648	122,50
7	Rezultatul exercițiului financiar	-	-	-	-
	Sold C	-	-	-	-
8	Sold D	12.372.648	3.055.050	9.317.598	24,69
9	Repartizarea profitului				
	TOTAL (1+2+3+4+5+6+7-8-9-10)	13.355.239	100.819.328	87.464.089	754,90

În anul 2022 capitalurile proprii au cunoscut o creștere cu 87.464.089 lei ajungând la 100.819.328 lei datorită următoarelor cauze:

- creșterea rezultatului raportat (sold debitor = pierdere) cu suma de 12.372.648 lei – reprezintă închiderea rezultatului exercițiului financiar 2021 ;

- rezultatul exercițiului financiar (pierdere) in anul 2022 s-a diminuat prin înregistrarea diferenței rezultatului raportat, cu 9.317.598 lei ;

-in urma reevaluării construcțiilor și terenurilor la data de 31.12.2022 și înregistrarea valorii acestora la rezerve din reevaluare cu suma de 46.571.695 lei

- majorarea capitalului social în urma subscrierii de acțiuni cu sumele repartizate de Ministerul Economiei și transferate ca aport de capital pentru investiții in anul 2022 in suma de 45.497.442 lei (Ordinului ministrului economiei nr.1506/22.11.2022 și Ordinului ministrului economiei nr.108/08.02.2022)

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 (%)		31.12.2021	31.12.2022
1.Rata activelor imobilizate	Active imobilizate Total activ	67,03	61,19
2.Rata imobilizărilor necorporale	Imobilizări necorporale	-	-

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Ploeni -2022

	Total activ		
3. Rata imobilizărilor corporale	<u>Imobilizări corporale</u>	67,08	61,19
	Total activ		
4. Rata imobilizărilor financiare	<u>Imobilizări financiare</u>	-	-
	Total activ		
5. Rata activelor circulante	<u>Active circulante</u>	32,98	38,82
	Total activ		
6. Rata stocurilor de materii prime , materiale	<u>Stocuri</u>	23,81	10,94
	Total activ		
7. Rata creanțelor	<u>Clienți și conturi asimilate</u>	6,32	3,69
	Total activ		
8. Rata disponibilităților bănești și a plasamentelor	<u>Disponibilități bănești</u>	2,86	24,20
	Total activ		
9. Rata stabilității financiare	<u>Capital permanent</u>	60,83	59,03
	Total pasiv		
10. Rata datoriilor pe termen scurt	<u>Datorii pe termen scurt</u>	84,17	42,00
	Total pasiv		
11. Rata datoriilor totale	<u>Datorii totale</u>	84,17	42,00
	Total pasiv		

Rata disponibilităților bănești și a plasamentelor a cunoscut o creștere cu 21,34 %, aceasta fiind determinată de plățile făcute de societate din conturile curente bancare pentru furnizorii de utilități și de materii prime și materiale.

Rata datoriilor pe termen scurt a cunoscut o descreștere cu 42,18%, aceasta fiind determinată de accesarea unui împrumut (linie de credit pentru activitatea de producție) la Libra Bank SA Ploiești în sumă de 10.000.000 lei, suma pe care societatea l-a achitat integral în cursul lunii august 2022, în urma livrărilor către M.Ap.N. a produselor speciale (pentru contractele C1.184/9.12.2021 și C1.246/29.12.2021 în sumă totală de 19.300.776,60 lei, inclusiv TVA) cât și de diminuarea arrieratelor la bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat în urma aplicării O.U.G. 45/2022.

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. 43,68%), sunt amplasate în secțiile cu activitatea sistată în luna noiembrie 2008.

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:	63.027.027	107.955.383	44.928.356	171,28
	-terenuri și amenajări de terenuri	26.508.143	25.525.100	-983.043	96,29
	- construcții	13.561.887	60.864.952	47.303.065	448,79
	- echip.și mij.transp	22.915.876	21.552.774	-1.363.102	94,05
	- mobiler	41.121	12.557	-28.564	30,54
	- imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
2.	Imobilizări necorporale, total, din care:	-	-	-	-
3.	Imobilizări financiare	-	-	-	-

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Plopeni -2022

În anul 2022, s-a declanșat procedura de evaluare a terenurilor și construcțiilor pentru a se determina și înregistra în evidențele contabile a valorii juste a acestora respectiv la 31.12.2022 .

3.3 Terenuri și amenajări de terenuri

În anul 2022, valoarea totală a terenurilor s-a modificat prin diminuarea valorii cu suma de 983.043 lei stabilită în raportul de evaluare întocmit de Seval SRL .

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

În cursul anului 2022, valoarea activelor corporale (mijloace fixe) *s-a diminuat* cu suma de 2.786.699 lei după cum urmează:

- casări	- 45.696 lei
- amortizare	- 2.545.308,11 lei
- amortizare pe costuri aferentă ieșirilor	- 45.696 lei

b) și *s-a majorat* prin achiziționarea de mijloace fixe în sumă de 918.326,80 lei și cu valoarea reevaluată a construcțiilor în sumă de 47.554.737,44 lei

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

Gradul de neutilizare a mijloacelor fixe pe anul 2022 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.

CAP.4 SITUAȚIA ACTIVEI

1 Situația activelor circulante

- lei -

Nr. crt.	ACTIVE CIRCULANTE	Sold inițial 01.01.2022	Sold final 31.12.2022	Diferențe	%
0	1	2	3	4=3-2	4=3:2
	Total, din care:	31.012.968	68.490.625	37.477.657	220,85
1	Stocuri	22.387.528	19.296.971	-3.090.557	86,20
2	Creanțe	5.944.267	6.497.345	553.078	109,30
3	Casa și conturi bănci	2.681.173	42.696.309	40.015.136	1.592,45

4.2 Stocuri

- lei -

Nr. crt.	Natura stocului	Sold inițial 01.01.2022	Sold final 31.12.2022	Diferență	%
0	1	2	3	4=3- 2	5=3:2
1	Materii prime și auxiliare	9.365.927	8.459.475	-906.452	90,32
2	Producție în curs	8.159.980	7.474.867	-685.113	91,60

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Ploeni -2022

3	Produse finite	4.741.898	3.314.260	-1.427.638	69,89
4	Furnizori - debitori	67.186	849	-66.337	1,26
5	Alte stocuri, mărfuri (ambalaje,dif.preț)	52.537	47.250	-5.017	90,25
	TOTAL	22.387.528	19.296.971	19.296.971	86,20

Stocurile de materii prime și auxiliare au scăzut în anul 2022, cu 9,68 % față de anul 2021 întrucât s-au solicitat materii prime și materiale care s-au dat în consum pentru contractele încheiate cu M.Ap.N.: C1 122/2021, C1 229/2021, C1 184/2021, C1 246/2021, C1 190/2021; C1 227/2021; C1 221/2021 ;cu S.Carfil SA- C1 24/2022 ; și a contractelor cu S. Electromecanica SA încheiate în anul 2021 si 2022 cu termen de livrare în anul 2022.

Din valoarea stocurilor de 19.296.971 lei, suma de 4.303.578,64 lei reprezintă stocuri fără mișcare , astfel:

- ✓ 2.437.337,59 lei reprezintă materiale;
- ✓ 1.866.241,05 lei reprezintă produse finite;

Pentru valorificarea stocurilor fără mișcare se va face :

- evaluarea acestora de un evaluator autorizat pentru a stabili valoarea lor justă ,
- valorificarea acestora să se facă în conformitate cu procedura privind valorificarea activelor circulante.

În anul 2022 se mențin 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/2017 aflat în stadiul de cercetare la Inspectoratul Județean de Poliție și Parchetul de pe lângă Judecătoria Ploiești, dosar nr.685/P/2019 până la finalizarea acestuia.

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:	5.944.267	6.497.345	553.078	109,30
1	- clienți și conturi asimilate	4.257.227	4.708.928	451.701	110,61
2	- debitori diverși	447.684	142.129	-305.555	31,75
3	- alte creanțe în legătură cu personalul	261.325	258.082	-3.243	98,76
4	- alte creanțe cu statul și inst.publice	977.685	623.044	-354.641	63,73
5	Decontări în curs de clarificare	346	765.162	764.816	221.145,09

Din totalul creanțelor existente în sold la 31.12.2022, ponderea cea mai mare o dețin clienții, în sumă de 4.708.928 lei (72%).

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 .(Anexa 3)

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

Principalii clienți care reprezintă 82,82 % din creanțele de încasat sunt:

- C.N.ROMARM SA

1.388.390,35 lei

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Plopeni -2022

- BIOPRODUCT SA	272.036,80 lei
- HIDRAULICA UM PLOPENI SA	497.677,01 lei
- S.A.WATERFORD ATLAS GIP	209.867,30 lei
- CARFIL SA	1.446.410,64 lei
- PRIMOSAL SRL	31.545,26 lei
- PMS MOULD SERVICES SRL	54.227,97 lei

Alte creanțe în legătură cu statul și instituțiile publice, indemnizații privind concediile medicale de recuperare de la bugetul asigurărilor sociale de sănătate de 97.820 lei, TVA neexigibil în sumă de 24.819,19 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:	79.151.578	74.093.502	-5.058.076	93,61	66.203.253
- datorii bancare	1.231.484	1.139.871	-91.613	92,56	-
- furnizori	8.897.948	9.772.182	874.234	109,83	5.200.275
- datorii la bug. statului	8.958.675	9.341.917	383.242	104,28	8.120.753
- asig. sociale	20.119.290	18.331.761	-1.787.529	91,12	18.830.627
- grup. și asociații creditori	3.229.518	793.219	-2.436.299	24,56	-
- asig.de sănătate	6.097.671	6.581.442	483.771	107,93	6.468.149
-dobânzi și penalități	26.538.590	25.990.895	-547.695	97,94	25.990.895
- alte datorii (salariale)	775.091	720.171	-54.920	92,91	-
- bugete locale	928.612	277.351	-651.261	29,87	277.351
- alte fonduri (fd.handicap, șomaj garantare handicap)	2.374.699	1.144.693	-1.230.006	48,20	1.315.203

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 2022 societatea Uzina Mecanică Plopeni SA a achiziționat de la furnizorii:

- de materii prime, materiale auxiliare și servicii în sumă de 37.516.451 lei, iar valoarea totală a sumei achitate către aceștia a fost de 37.310.137 lei

- de imobilizări în sumă de 1.008.795 lei și s-au plătit în cursul anului suma de 340.885 lei

Din soldul creditor al conturilor furnizori și furnizori de imobilizări în sumă de 9.772.182 lei, principalii sunt:

1. UNIGLOBAL SERBIA	1.861.890 lei
2. RO-MEGA TRADE SRL	1.397.904 lei
3. ARCIA DEV SRL	133.984 lei
4. S. C.CAMELEON SECURITY	141.675,58 lei
5. ELECTRICA SA	2.952.506 lei
6. ENGIE SA	328.154,24lei
7. M@M DISTCOMPROD SRL	215.319,01lei
8. TEAGU TEC	78.184,00 lei
9. RED ALERT SECURITY	91.577,05 lei

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. înregistrează plăți restante față de furnizori la 31.12.2022, în sumă de 5.200.275 lei.

5.3 Plăți restante la bugetul consolidat

Plățile restante la bugetul consolidat, au cunoscut o descreștere la 61.002.978 lei față de 64.166.813 lei nivelul realizat la 31.12.2021. Aceste sunt determinate de acumularea datoriilor la bugetul de stat și al bugetului asigurărilor sociale datorate de angajator și a dobânzilor și penalităților.

➤ 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. Aceste datorii în cuantum ridicat 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. societatea are datorii la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale

-măsură de reducere :

a) Societatea Uzina Mecanica Plopeni SA a solicitat si aplicart Ordonanței de Urgență a Guvernului nr 45 /2022 privind unele masuri de diminuare a arieratelor bugetare ale unor operatori din industria națională de apărare –unde in baza DECIZIEI nr 20671392022/2023 Uzina Mecanica Plopeni a beneficiat de o diminuare a arieratelor de 33.082.315 lei astfel ;

- suma de 11.566.169 de ANAF Băicoi (contribuabili Mici-conform Fișa Platitor pentru TVA,impozit constructii speciale ,contributii de asigurari sociale datorate în cazul conditiilor speciale,dobândă și penalitati TVA) (anulare in anul 2022)

- suma de 21.516.146 de ANAF Ploiesti (contribuabili Mijlocii –CAS angajator,CASS angajator,contributia pentru somaj angajator,accidente și boli profesionale ,fond handicap.fond garantare,contributie asiguratorie, (anulare în anul 2023).

Aceasta divizare a sumelor a fost determinata de faptul că în urma aplicarii Anexei 1 la cererea de anulare a datoriilor depusă de UM Plopeni în data 24.11.2022 la ANAF Baicoi si preluarii societatii UM.Plopeni SA la contribuabili mijlocii cu data de.1 01.2023 procedura de verificare in vederea anularii a fost preluata de ANAF Ploiesti cu diferenta de fonduri care nu au fost anulate până la data de 31.12.2022 de ANAF Baicoi .

b)-Societatea Uzina Mecanica Plopeni SA, va aplica Ordonanța de restructurare financiară în conformitate cu OG.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale Societăți Uzina Mecanică Plopeni SA., a făcut demersurile cu privire la aplicarea OG 6/2019, 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:

Raportul administratorilor Societății Uzina Mecanică Plopeni -2022

- 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) art.4.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
- 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;

c)-Incepând cu anul 2023, societatea va intra într-un proces de restructurare patrimonială ceea ce implică valorificarea prin vânzare a unor active disponibile din cadrul societății. Societatea a solicitat declanșarea procedurii de valorificare prin vânzare a unor active(clădiri și terenuri) disponibile fapt pentru care societatea estimează obținerea de venituri de 2.278 000 euro/16.100.900 lei și pe cale de consecință se va reduce cheltuielile de mentenanță cu acestea (anexat va transmitem solicitarea declanșării procedurii de valorificarea acestora avizată de Consiliul de Administrație al societății

Valorificarea prin vânzare active (clădiri, terenuri), care nu fac parte din inventarul capacităților de producție și/sau servicii pentru apărare, în scopul creării de resurse financiare în vederea stingerii plăților restante a fost supusă avizării de către Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., în ședința nr.4/5.04.2018, urmând procedura de aprobare de către reprezentanții AGA și prin Planul de măsuri de reducere a datoriilor și realizarea de investiții aprobat prin Ședința CA Plopeni și CA ROMARM

5.3.1 Datorii la bugetul statului

Din totalul datoriilor la bugetul de stat de 16.245.359 lei, dobânzile și penalitățile aferente acestora sunt de 7.003.927 lei, reprezentând 43,11%, iar TVA este de 2.171.171 lei ceea ce reprezintă 13,36%, impozit pe salarii în sumă de 4.318.286 lei ce reprezintă 26,58 %.

5.3.2 Asigurări sociale și conturi asimilate

Raportul administratorilor Societății Uzina Mecanica Ploeni -2022

Datoria de 44.480.268 lei la bugetul asigurărilor sociale și fonduri asimilate acestora este formată din dobânzi și penalități aferente de 18.968.877 lei (42,65%), datorie reprezentând CAS 18.830.627 lei (42,33%) și CASS de 6.468.158 lei (14,54%).

Din totalul datoriilor la 31.12.2022, datoriile la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale reprezintă 67,19%.

5.4 Datorii către instituții bancare

La data de 31.12.2022 societatea are împrumut de la CEC Bank SA București Agenția piața Alba Iulia în sumă de 1.139.871 lei, care este achitat conform graficului de rambursare.

În anul 2022 societatea a accesat un împrumut de la Libra Bank în sumă de 10.000.000 achitat integral în cursul anului 2022.

5.5 Datorii către asociați și alți creditori din afara grupului

Sunt evidențiate sumele ce au fost primite de la Ministerul Economiei prin H.G. , pentru investiții cu surse bugetare și pentru care societatea a făcut demersuri cu privire la majorare de capital cu sumele încasate pentru investiții.

5.6 Conturi în afara bilanțului

Mijloace fixe	772,00 lei
Amortizare neinclusă pe costuri conform cod fiscal(mijloace fixe neutilizate)	531.842,00 lei
Obiecte de inventar	526.693,61 lei
Echipament protecție	206.646,10 lei
SDV – uri	864.320,01 lei
Dobânzi și penalități ANAF	3.456.719,00 lei

CAP.6 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

6.1 Realizarea principalilor indicatori

Principalii indicatori economico-financiari realizați în anul 2022, se prezintă tabelul următor:

INDICATORI	BVC	Realizat	col.3/col.2
	2022	31.12.2022	%
1	2	3	4
Cifra de afaceri	34.213.000	37.238.793	108,84
Venituri totale, din care:	47.868.000	50.307.509	105,10
- exploatare, din care:	47.861.000	50.283.883	105,06
- activitate	43.206.000	45.751.337	105,89
subvenții HG 796/2020 – Legea 232/2016	4.655.000	4.532.546	97,37
- financiare	7.000	23.176	331,09
- excepționale, din care:	-	-	-
- activitate	-	-	-
Cheltuieli totale, din care:	56.347.000	53.262.108	94,54

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Ploeni -2022

- exploatare, din care:	55.957.000	52.980.680	94,68
-aferente activității, din care:	51.302.000	48.438.123	96,19
- materii prime, materiale	19.174.000	18.443.452	94,64
- energie, apă	13.383.000	13.418.000	100,26
din care facturate la clienți	10.706.400	10.734.666	100,26
- cu personalul	16.769.000	14.934.670	89,06
salarii	10.163.000	9.130.121	89,84
- alte cheltuieli de expl.	2.067.000	4.488.594	217,16
- amortisment	2.546.000	2.545.308	99,97
- cheltuieli cu dobânzi și penalități	4.543.000	4.542.557	99,99
- aferente subvenții HG 442/2021	4.655.000	4.532.546	97,37
Cheltuieli financiare	380.000	381.429	100,38
Profit/pierdere, din care:	-8.479.000	-3.055.050	36,03
- exploatare, din care:	-8.096.000	-2.696.797	33,31
- activitate	-8.096.000	-2.696.797	33,31
- financiare	-383.000	-358.253	93,54
- excepționale	-	-	-
- impozit profit	-	-	-
Profit net	-8.096.000	-3.055.050	37,74
Producție marfă	26.718.000	28.165.240	105,42
Costuri aferente marfă	25.382.210	27.601.935	108,75
Număr mediu personal,din care:	323	276	85,45
- în activitate	237	188	79,32
- beneficiar conform legii 232/2016 art.24 privind industria de aparare	83	77	92,77
- alte categorii	3	11	366,67
- câștig mediu total	3.695	3885	105,14
Productivitatea muncii	182	243	133,52

Din analiza principalilor indicatori prezentați anterior, rezultă următoarele:

- **cifra de afaceri** - în anul 2022 cifra de afaceri obținută este în creștere semnificativă față de cea a anului 2021 cu 44,16 % , marchează o creștere față de BVC 2022, respectiv cu 8,84% .
- **veniturile** - sunt realizate în procent de 105,10 % față de prevederile din BVC 2022;
- **cheltuielile de exploatare** - sunt realizate proporțional cu veniturile , în procent de 105,88 % față de 117,72% prevăzute în BVC 2022;
- **cheltuielile salariale** - sunt de la 14.714.726 lei în anul 2021 la 14.934.670 lei realizat în anul 2022 menținându-se la nivelul anului 2021 ;
- **numărul mediu de personal** în activitate a fost de 276 salariați, câștigul mediu a fost de 3.885 lei față de 3.695 lei prevăzut în BVC 2022 aprobat , urmare a creșterii salariului minim pe economie și prin reasezarea grilei de salarizare .

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Plopeni -2022

Rezultatul financiar înregistrat la finele exercițiului financiar 2022 este de -3.055.050 lei cunoscând o descreștere a pierderii exercițiului financiar 2022 cu suma de 9.317.598 lei.

Factorii principali care au influențat nefavorabil rezultatul perioadei sunt:

- lipsa oportunităților de implicare a Soc Uzina Mecanica Plopeni 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;
- aplicarea prevederilor H.G. 935/2022, precum și cele ale CCM au influențat creșterea castigului mediu cu cca. 16,6 %;
- neasigurarea surselor bugetare pentru finantarea cheltuielilor fixe (conventional constante) aferente gradului de neutilizare al capacităților de aparate cuprinse în inventarul CPA
 - creșterea cheltuielilor cu amortizarea ca urmare a punerii în funcțiune a investițiilor efectuate în anul 2022 cu cca. 81,03 %;
- nefinalizarea implementării în anul 2022 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 fiscale și cu costurile activelor excedentare

6.2 Indicatori de bonitate

Cele mai utilizate rate de lichiditate sunt:

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

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

Rata lichidității globale la Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. pentru anii 2021 și 2022 este:

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

$$R_{lg2022} = \frac{68.490.625}{176.446.008} = 0,39$$

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 2022 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 2022 următoarele valori:

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Ploeni -2022

$$Rlr_{2021} = \frac{31.012.968 - 22.387.528}{94.039.995} = 0,10$$
$$Rlr_{2022} = \frac{68.490.625 - 19.296.971}{176.446.008} = 0,27$$

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 2022 o rată a lichidității imediate de:

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

$$Rli_{2020} = \frac{42.696.309}{74.093.502} = \sim 0,58$$

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 2022 o rată a solvabilității generale în valoare de:

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

$$Rsg_{2022} = \frac{176.446.008}{74.093.505} = 2,38$$

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 2022 la Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a fost:

$$\begin{aligned} Rsp_{2021} &= \frac{13.355.239}{14.566.723} = 0,84 \\ Rsp_{2022} &= \frac{100.819.328}{101.959.199} = 0,98 \end{aligned}$$

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 2022, Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A., a contractat un credit bancar pentru activitatea de producție în sumă de 1.350.000 lei cu maturitate de plată la 23.03.2023, din care s-a accesat 1.231.484 lei, pentru care se achită trimestrial suma 37.125 lei. La data de 31.12.2022 societatea are accesată suma de 1.139.870 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 2022 s-a contractat un împrumut cu Libra Bank în valoare de 10.000.000 lei necesari pentru plata furnizorilor de materii prime și materiale, utilități, salarii în baza contractelor C1.184/2021 și C1.246/2021. La data de 31.12.2022 acesta a fost achitat integral.

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., a acordat bilete la ordin scadente în anul 2022 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 cat și furnizorilor de materii prime și materiale.

CAP.8 SITUAȚIA PROVIZIOANELOR

În urma finalizării activității de inventariere anuală la 31.12.2022, 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.47L/18.11.2022) 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 31.12.2022 cat și menținerea provizioanelor pentru următorii debitori care se află la executare, nu au bunuri și nici lichidități în cont, sau sunt în procedură de faliment: S.C. Mopan Design SRL, Go Cars Trans SRL ,Avitra Group SRL, AC Urban Electric SRL, Tos Auto Motors 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 -2022

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 2022 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 portofoliu 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, deține în patrimoniu active cu caracter social respectiv camere la căminele de nefamiliști din oraș Plopeni(42 camere) și oraș Băicoi (9 camere) date în folosință în anul 1975 respectiv 1977 și 4 garsoniere din oraș Plopeni str.Armoniei bl.C10 date în folosință în anul 1981. Având în vedere perioada destul de lungă de la dare în folosință aceste imobile s-au degradat continuu. A fost demarată acțiunea de declanșare a procedurii de vânzare a activelor cu caracter social și avizată de Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA (Hot.1/2020) și de Consiliul de Administrație al CN Romarm SA (Hot.8/2020) și aprobare AGA Societății Uzina Mecanică Plopeni SA(Hot.10/2020) .

Situația terenurilor din patrimoniul societății la data de 31.12.2022 (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 Plopeni 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 rezistenței organismului, conform prevederilor din CCM în aplicare;
- au fost îndeplinite la termen măsurilor dispuse în procesele-verbale încheiate de autoritățile de control;
- au fost transmise la instituțiile cu atribuțiuni în domeniu, raportările periodice referitoare la indicatorii statistici în domeniul SSM.

11.2 Protecția mediului

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

În prezent societatea deține următoarele autorizații pe linia protecției mediului:

- autorizația de Mediu nr.PH-313 din 17.11.2020, fără program de conformare;
- autorizația pentru Gospodărirea Apelor nr.207/16.11.2022 (valabil până la 15.11.2025).

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 PRODUCTIE SI CERCETARE -DEZVOLTARE

12.1 Activitatea de cercetare-dezvoltare din cadrul Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, derulată în cursul anului 2022 s-a desfășurat în baza Programului de Cercetare-Dezvoltare avizat de Consiliul de Administrație al S. Uzina Mecanică Plopeni S.A. și aprobat de Consiliul de Administrație al C.N. ROMARM S.A.

Programul de Cercetare – Dezvoltare 2022 a cuprins două proiecte de cercetare, desfășurate cu resurse proprii, stadiul de îndeplinire fiind în proporție de 45%. Se continuă activitatea de cercetarea a acestor proiecte și în cursul anului 2023.

Principalul scop al Planului de Cercetare – Dezvoltare l-a constituit extinderea gamei de produse militare, pe care societatea să le pună la dispoziția Ministerului Apărării Naționale și/sau a partenerilor externi ai C.N.Romarm S.A., precum și omologarea de noi produse militare.

12.2 Activitatea de producție

Pentru anul 2022, Societatea Uzina Mecanică Plopeni SA are contracte/acord cadru, negocieri cu M.Ap.N./societăți comerciale și contracte de export cu Helwan Engineering Industries Co Cairo Egipt, astfel ::

- ✓ ctr nr. C1.190/09.12.2021 (lov. 30 mm cu proiectil exploziv- trasor pt.inst.AK-306) - in sumă de 2.272.629,87 lei(inclusiv TVA)- M.Ap.N;- *contract finalizat 05.08.2022.*
- ✓ ctr nr. C1.122/27.10.2021 (lov.23 mm x115 mm cu proiectil perforant incendiar in sumă de 2.149.549,36 lei(inclusiv TVA)- M.Ap.N;- *contract finalizat 21.05.2022.*
- ✓ ctr nr. ACF 23/1/042-M2021 din 05.01.2022 (lov.23 mm x115 mm cu proiectil perforant incendiar in sumă de 3.369.663,50 lei(inclusiv TVA)- M.Ap.N;- *contract finalizat 29.08.2022.*
- ✓ ctr.nr. C1.184/09.12.2021 (muniție 100 mm cu proiectil exploziv cu incarcătură redusă) - in sumă de 6.759.295,20 lei(inclusiv TVA) - M.Ap.N ; - *contract finalizat 28.07.2022.*
- ✓ ctr.nr. C1.246/29.12.2022 (muniție 100 mm cu proiectil exploziv cu incarcătură redusă) - in sumă de 12.541.481,40 lei(inclusiv TVA) - M.Ap.N ; - *contract finalizat 28.07.2022*
- ✓ ctr nr. ACF 4/03.12.2021 Trotil (T.N.T.) - in sumă de 264.488,21 lei(inclusiv TVA) - M.Ap.N;
- ✓ ctr.nr.17F/07.07.2021 cu Electromecanica SA Ploiesti (elemente de inițiere pirotehnice pentru racheta antigrindină (capse RAG și mecanisme MCA) in suma de 1.364.311,20 lei(inclusiv TVA)
- ✓ ctr. nr 3/2/7358/09.10.2020 (Egipt) -in sumă de 530.400 USD –in curs de fabricatie
- ✓ ctr. nr.3/2/7359/05.11.2020 (Egipt) -in sumă de 785.400 USD- respectiv 3.848.460 lei finalizat in stadiu de livrare .
- ✓ acord cadru nr.1/1/043-M/29.01.2018 (lov. 30 mm cu proiectil exploziv trasor pt.instal.AK-306-AK-630 de 5.176.500 (inclusiv TVA) lei M.Ap.N;
- ✓ Comanda cu Hidraulica UM Plopeni- Fosfatare/dm³ -Zincare/dm³ – 26436,49 dm³/287,36 dm³;- Realizare reperi roți dintate PRD54T-5 /flanșe E1-E4 - 4.000 buc. - in suma de 35.700 lei(inclusiv TVA);
- ✓ Comanda cu S.C. Weatherford Atlas Gip SA Ploiești (reperi industriale)in suma de 154.700 lei(inclusiv TVA);
- ✓ negociere cu TIMKEN ROMANIA SRL Ploiesti (reperi industriale)in suma de 404.600 lei(inclusiv TVA);
- ✓ in mai 2022 a fost suplimentat contractul cu S.ELECTROMECHANICA SA cu un numar de 10.000 buc.(capse RAG si mecanisme MCA) și renegociat la prețuri majorate cu 10% față de prețul inițial, in sumă de 1.325.000 lei fără TVA, contract cu termen de livrare 31.12.2022.

CAP.14 SITUAȚIA TRANSFERURILOR DE LA BUGET

În anul 2022, 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	4.655.000	
	TOTAL			4.655.000 lei	

Sumele primite au fost utilizate conform destinației acestora în conformitate cu Legea 232/2016 art.24 privind industria națională de apărare și HG 1203/2022.

CAP. 15 INVENTARIEREA ELEMENTELOR DE ACTIV ȘI DE PASIV

Inventarierea anuală a elementelor patrimoniale pe anul 2022, s-a efectuat în perioada 23.11.2022 – 10.02.2022, în baza deciziei interne emisă de Directorul general al societății înregistrată sub nr. 47/18.11.2021, prin care a fost numită comisia centrală de inventariere pentru soldurile existente la 31.10.2022, utilizând metoda inventarului permanent.

Totodată au fost emise deciziile nr.: 47A; 47B; 47C; 47D; 47E; 47F; 47G; 47H; 47I; 47J; 47K; 47L; 47M și 47N din data de 18.11.2022, 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 31.10.2022.

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 nr 495 din 23.11.2022).

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 plațitor, 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.149 din data de 11.04.2023, 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 datoriiilor și capitalurilor proprii nr.2861/2009 și a Legii contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare .

Rezultatele inventarierii au fost consemnate de comisie în procesul verbal de inventariere nr. 149/11.04.2023 care conține următoarele elemente: data întocmirii, numele și prenumele membrilor comisiei, numărul și data deciziei de inventariere, gestiunile inventariate (stoc scriptic, stoc factic), perioada în care s-a desfășurat inventarierea, rezultatele inventarierii, concluziile și propunerile comisiei de inventariere (scoaterea din funcțiune a mijloacelor fixe cu durata normală de funcționare expirată, depreciate, nefuncționale, respectiv scoaterea din uz a obiectelor de inventar depreciate care nu mai pot fi utilizate).

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

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

În ceea ce privește sustragerea de bunuri materiale din magazia secției V, semnalat la data de 14.11.2017 cu autori necunoscuți în sumă de 115.773,77 lei conform listei de inventariere și adresei Poliției Plopeni s-a constituit dosarul nr.10140/P/2017 care se afla în stadiul de cercetare la Inspectoratul Județean Prahova –Politia orasului Plopeni. Urmare a adresei nr.666543/31.01.2023 emisa de oficiul juridic privind stadiul dosarului aflat pe rol , comisia de inventariere a hotărât constituirea de provizioane pentru valoarea debitului înregistrat ca prejudiciu până la soluționarea cazului de organele competente.

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

Notă:

- stocurile fără mișcare sunt constituite în principal din produse și subansamble executate în baza documentațiilor tehnice nestandardizate (autoutilări);
- pentru aceste stocuri, nu se pot emite certificate de garanție și calitate cu prilejul valorificării;
- la produsele de hidraulică nu se poate asigura service-ul de garanție și post garanție întrucât capacitățile unde se executau reperatele au fost închise în noiembrie 2008, iar capacitățile de producție au fost separate în anul 2003;
- societățile comerciale beneficiare de subansamble hidraulice și-au încetat activitatea după anul 1990 iar altele și-au restructurat activitatea și modificat nomenclatorul de fabricație;

- cilindrii hidraulici aflați în stoc sunt din gama AG (executați pentru export SUA, anterior anului 1999) gama CHPG (executați pentru export Grecia anterior anului 2000) și gama TK (executați pentru export Italia anterior anului 2002).

- tuburile flexibile executate din furtun de cauciuc, au fost executate pentru M.Ap- N. și au o vechime pe stoc mai mare de 10 ani;

Rezultatele inventarierii au fost înregistrate în Registrul inventar la data de 31.12.2022, conform prevederilor legale.

CAP.16 POLITICI CONTABILE

16.1 Politici contabile privind evaluarea bunurilor

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

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

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

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

Terenurile nu se amortizează, ele nu se pot deprecia.

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

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

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

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

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

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

La ieșirea din patrimoniu bunurile se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei FIFO (primul intrat – primul 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 acesteia la costurile de producție.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

16.2.2 Principiile calculației costurilor

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

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

- ✓ Delimitarea cheltuielilor privind producția finită de cheltuielile eferente producției în curs de execuție. Acest principiu este valabil pentru activitățile care se prezintă parțial la sfârșitul perioadei de gestiune în diverse stadii de transformare, cantitatea și valoarea acestora 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 .

Raportul administratorilor Societatii Uzina Mecanica Ploeni -2022

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 .

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 31.12.2022;
- Aprobarea raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2022 ;
- Împuternicirea directorului general și a directorului economic să semneze situațiile financiare întocmite la 31.12.2022;
- 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. DUTĂ MARIANA

OFICIUL JURIDIC
Cons.jr. STANCIU GABRIEL

A blue ink signature of Stanciu Gabriel.

DECLARAȚIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991
s-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2022

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 31.12.2022 și confirm următoarele:

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

Data:

Semnătura:

Jr. POPA VIOREL STELIAN
Ec. DUȚĂ MARIANA



SITUAȚIA FLUXURILOR DE DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI
PENTRU ANUL 2022

FLUXUL DE NUMERAR	31.12.2021	31.12.2022
(+/-)Rezultatul net al exercitiului	-12372648	-3055050
(+) Amortiz. si proviz incluse in costuri inregistrate in cursul perioadei	2492216	2545308
(-) Variatia costurilor	3237973	3090557
(-) Variatia creantelor	-50173	-553078
(+) Variatia furnizorilor si clientilor creditori	-3657792	667778
FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE(A)	-10350424	2695515
(-) Variatia activelor imobilizate	-10350424	-47473664
FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (B)	-2903459	-47473664
(+) Variatia imprumuturi si datorii asimilate	-130370	-91613
(+) Variatia altor datorii	9604501	-5634241
(+) Variatia capitalului social	11000000	43947442
FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (C)	20474131	38221588
(+) Variatia altor elemente de pasiv	-11000001	46571697
(-) Variatia altor elemente de activ	0	0
FLUX DIN ALTE ACTIVITATI (D)	-11000001	46571697
FLUX DE NUMERAR TOTAL(A+B+C+D)	-3779753	40015136
Disp.la inceput perioada	6460926	2681173
Disp.la sfarsit perioada	2681173	42696309

Director General
Jr. POPA Viorel Stelian



Director economic
Ec. DUȚĂ Mariana

SITUATIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2022

Element al activului propriu	Sold 01.01.2022	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2022
Capital subscris nevarsat	0		0	0
Capital subscris varsat	57202905	43947442		101150347
Prime de capital	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	20704358	46571695	0	67276053
Rezerve	0		0	0
Alte rezerve	2817751	2	0	2817753
Rezultatul reportat	-54997127	-12372649		-67369776
Rezultatul exercitiului	-12372648		-9317599	-3055049
Repartizarea profitului	0	0	0	0
TOTAL	13355239	78146490	-9317599	100819328

Director General
Jr. POPA Viorel Stelian



Director Economic
Ec DUȚĂ Mariana

A blue ink signature of Ec DUȚĂ Mariana.

**SITUAȚIA ARIERATELOR
ÎNREGISTRATE LA 31.12.2022**

Nr crt.	INDICATORI	Debit	mii lei	
			Majorari, penalitati si dobanzi de Intarziere	TOTAL ARIERATE
I	TOTAL arierate	40212	25991	66203
	TOTAL arierate la bugetul consolidat	34735	25991	60726
1	Buget de stat	9242	7004	16246
	Impozit pe salarii	4818	4318	9136
	TVA de plata	2171	1974	4145
	Alte impozite si taxe	2253	712	2965
2	Bugetul asig.sociale de stat	25493	18987	44480
	C.A.S.	18830	12475	31305
	Fond somaj	195	601	796
	Asig.soc de sanatate	6468	5911	12379
3	Alti creditorii	5200	0	5200
	- operatori economici	5200		5200
	- institutii publice	0		0
4	Datoriile bugete locale	277	0	277

Director General
Jr. POFA Viorel Stelian



Director Economic
Ec DUȚĂ Mariana

SOCIETATEA UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A.

Anexa2

SITUATIA
CLIENTILOR INCERTI PENTRU CARE S-AU CONSTITUIT PROVIZIOANE 31.12.2022

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 10140/P/2017 si adresa Politie 666543//31.01.2023
	TOTAL PROVIZIOANE	136241,32	

DIRECTOR GENERAL
J.r POPA Viorel Stelian



DIRECTOR ECONOMIC
Ec DUTĂ Mariana

Handwritten signature of Ec DUTĂ Mariana.

OFICIUL JURIDIC
Jr. STANCIU Gabriel

Handwritten signature of Jr. STANCIU Gabriel.

SITUAȚIA
TERENURILOR DIN PATRIMONIUL SOCIETĂȚII LA DATA DE 31.12.2022

Terenui cu certificate de atestare a dreptului de proprietate				Terenui 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 Pirotehnice	Oraș Plopeni, str. Patriei, nr.4A, jud.Prahova	- Terenul aferent Sectorului Pirotehnice este în fondul forestier național- proprietate publică a statului și este administrat de RNP ROMSILVA. - Conform prevederilor Legii nr.232/2016 privind industria de apărare precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative,terenul poate fi scos din proprietatea publică a statului, fără compensare și fără plata altor obligații bănești la inițiativa ministerului de resort dacă Sectorul Pirotehnice este considerat capacitate de producție de interes strategic pentru securitate națională. - După parcurgerea procedurii de scoatere a terenului din proprietatea publică a statului, societatea va lua măsuri pentru întocmirea documentației cadastrale și obținerea certificatului de atestare a dreptului de proprietate.	-	-
M03/8663/19.09.2003 (Teren - Bloc locuință Cămin fete Plopeni)	4.839,12	125.381,60	Oraș Plopeni, Aleea Activ, nr.1, jud.Prahova	786 (Teren -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 Puțuri 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 Puțuri 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 MECANICA PLOPENI S.A.

SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ PLOPENI SA 31.12.2022

ÎN CALITATE DE RECLAMANT

Nr. crt.	Nr. Dosar	Părți	Natura litigiilor	Valoare (lei)	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă descriere	Observații
1	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	08.03.2023	contravaloare facturi utilitati	
2	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 preze raport, suma nu a fost recuperata integral, executor judecatoresc a infiintat p asupra pensiei
3	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 preze raport, suma nu a putu recuperata , executor judecatoresc depunand diligente in continuare in sens
4	1382/2020	GO CARS TC-VT SRL-D si Soc. UM PLOPENI SA	ordonanta de plata	2.370.33	la executare	-	-dosarul a vizat recuperarea unui debit izvorat din contravaloare servicii si penalitati de intarziere	-pana la momentul preze raport, suma nu a putut fi recuperata,executorul judecatoresc depunand diligente in continuare in sens

6	276/2021	SC MOPAN DESIGN SOLUTIONS SRL si UM PLOPENI	ordonanta de plata	5.656,55 lei	-la executare	-	-contravaloare facturi de chirie si utilitati	
7	7479/204/2021	SC TRACTORUL U 650 BRAȘOV SRL si UM PLOPENI	ordonanta de plata	1.940,77 lei		30.06.2022	-contravaloare facturi de chirie	
8	788/105/2017	SC URBAN ELECTRIC PLOPENI si UM PLOPENI	faliment- deschiderea procedurii la cererea creditorului	4.366,21	-in curs de judecata	29.03.2023	- dosarul a vizat prin inscrierea la masa credala recuperarea debitului provocat de neplata facturilor de chirie si utilitati	In dosar se continua proce- de valorificare a bunii debitoare

ÎN CALITATE DE PĂRĂTĂ

Nr. crt.	Nr. Dosar	Părți	Obiectul litigiului	Valoare	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă descriere	Observați
1	21813/281/2021	SC BIALETTI STAINLESS STEEL SRL si Societatea UM PLOPENI SA	asigurare dovezi	-	in curs de judecata	08.03.2023	Societatea noastra a fost data in judecata pentru asigurarea probelor statia 110Kw	nu s-au solicitat cheltuieli c judecata
2	Un numar de 36 dosare	Diversi reclamanti prin reprezentant legal	Litigii de munca/ Actiuni in constatare	-	in curs de judecata sau in procedura prealabila	septembrie 2022 - ianuarie 2023	-dosarele au ca obiect constatarea incadrarii in grupe superioare de munca sau asimilare conditii speciale si plata de despagubiri	nu s-au solicitat cheltuieli c judecata
3	987/105/2020	SC HIDRO PRAHOVA SA si Societatea UM PLOPENI SA	actiune drept comun	1.407.120,14 lei	pronuntare: actiunea a fost respinsa; s-a formulat recurs	urmeaza termen	Societatea noastra a fost data in judecata pentru neplata facturilor canalizare	
4	5373/105/2022	SC RO-MEGA TRADE SRL si Societatea UM PLOPENI SA	actiune drept comun	2.128.618,87 lei + dobanda legala	urmeaza termen	-	Societatea noastra a fost data in judecata pentru neplata facturi achizitie utilaje si prestari servicii	

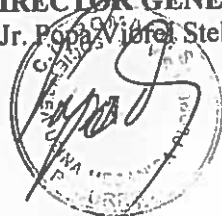
ÎN CALITATE DE PETENT/PARTE VĂTĂMATĂ

Nr. crt.	Nr. Dosar	Presupși făptuitori/suspecți/ inculpați	Obiectul	Stadiul dosarului	Observații	Termene
1	11157/281/2021	SC GLOBAL WATER INDUSTRII SRL si administratorii sai	poluare amplasamente Parc de rezervoare si Statie de neutralizare	in curs de judecata	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;	16.02.2023

ÎN 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

Ministerul Economiei, Antreprenoriatului si Turismului
C.N. ROMARM S.A.
Filiala Societatea Uzina Mecanica Plopeni SA
Nr.29/11.01.2023

Anexa nr. 4.3
la instrucțiuni

Conducătorul entității publice
Director General
Jr. Viorel Stelian POPA



RAPORT

Asupra sistemului de control intern managerial
la data de 31 decembrie 2022

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 **Viorel Stelian POPA** în calitate de **Director General**, declar că Societatea Uzina Mecanica Plopeni SA, dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare *permit* 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 98 % 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 în subordonare / în coordonare / 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 temelie datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial cât și raportările transmise de către entitățile subordonate/în coordonare/sub autoritate.

Director General

Jr. Viorel Stelian POPA



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 HVC 2022	Realizari 2022	Grad de indeplinire (%)			
0	1	2	3	4	5	6	7	
	CRITERII DE PERFORMANȚĂ	OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ						
1	Criterii și obiective de performanță conform O.U.G. 26/2013							
1	Plăți restante	Reducerea plăților restante	mii RON	34216	66194	51,69	0,15	7,75
2	Creanțe restante	Reducerea creanțelor restante	mii RON	38	19	100,00	0,05	5,00
3	Rezultatul brut	Crestere profit/reducere pierdere	mii RON	-8479	-3055	277,55	0,15	15,00
4	Cifra de afaceri (CA)	Crestere cifra de afaceri	mii RON	34213	37328	112,03	0,15	16,80
5	Productivitatea muncii(W)	Crestere productivitatea muncii	mii RON	182	243	133,52	0,10	13,35
11	Criterii și obiective de performanță specifice							
6	Pondere chelt natura sal.in cheltuieli de exploatare	Reducere pondere chelt salariale. In cheltuieli de exploatare	%	35,41	28,19	125,61	0,10	12,56
7	Pondere cheltuieli explatate in cifra de afaceri	Reducerea pondere cheltuieli explatate in cifra de afaceri	%	163,55	141,93	115,23	0,10	11,52
	Lichiditate generala	Crestere lichiditate generala	%	1	1	100,00	0,10	10,00
8	Pondere cheltuieli privind stocurile in productie vanduta	Reducerea pondere cheltuieli cu stocurie in productie vanduta	%	90,71	64,09	141,54	0,10	14,15
	TOTAL						1,00	106,15



NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE SIMPLIFICATE

Active imobilizate

NOTA 1

- lei -

Elemente de active	Valoare bruta					Deprecieri (amortizare și provizioane)		
	Sold la 01 ian. 2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2022	Sold la 1 ian. 2022	Depreciere înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dec. 2022
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Terenuri	26.508.142,64	-983.042,64	-	25.525.100,00	-	-	-	-
Imobilizări corporale (grupa I-IV)	66.761.812,08	48.473.064,24	15.657.315,72	99.577.560,60	30.242.927,72	15.640.864,30	2.545.219,03	17.147.277,45
Imobilizări corporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizări necorporale	31.742	-	-	31.742	31.742	-	-	31.742
Imobilizări financiare	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	93.301.696,72	47.490.021,60	15.657.315,72	125.134.402,60	30.274.669,72	15.640.864,30	2.545.219,03	17.179.019,45

Terenuri

În anul 2022 valoarea totală a terenurilor s-a modificat prin înregistrarea la valoarea justă a lor, determinându-se o diminuare a valorii acestora cu suma de 983.042,64 lei în urma raportului de evaluare întocmit de firma Seval SRL(autorizată ANEVAR, nr.10615).

Construcțiile au fost reevaluate la data de 31.12.2022, ele fiind majorate cu suma de 47.303.065 lei, ajungând la valoarea justă.

Reevaluarea a fost făcută de firma Seval SRL evaluator autorizat ANEVAR, (nr.autorizație 10615)

Imobilizările financiare

Societatea Uzina Mecanică Ploeni nu dispune de imobilizări financiare.

PROVIZIOANE pentru RISCURI și CHELTUIELI

NOTA 2

În urma finalizării activității de inventariere anuală la 31.12.2022, 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.47L/18.11.2022) din procesul verbal privind rezultatele inventarierii, s-a hotărât:

- ✓ - menținerea pe clienți incerți și în litigiu a debitorilor prezentați în balanța analitică la data de 31.12.2022 cat și mentinerea provizioanelor pentru următorii debitori care se află la executare, nu au bunuri și nici lichidități în cont, sau sunt în procedură de faliment: S.C. Mopan Design SRL, Go Cars Trans SRL ,Avitra Group SRL,AC Urban Electric SRL,Tos Auto Motors SRL .

Rezultatele inventarierii au fost consemnate de comisie în procesul verbal de inventariere nr.79/17.02.2023, 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 2022, Societatea a înregistrat o pierdere contabilă de 3.055.050 lei.

În conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990, privind societățile, republicată cu modificările și completările ulterioare, Consiliul de Administrație al S.UZINA MECANICĂ PLOPENI SA, propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor, reportarea pierderii nete, în sumă de 3.055.050 lei, urmând ca aceasta sa fie acoperită în anii următori .

Propunerile de acoperire a pierderii contabile inregistrate la 31.12.2022, sunt:

- a) reorganizarea și diversificarea producției prin extinderea fluxurilor tehnologice în vederea realizării contractelor incheiate 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 retehnologizarea 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 in 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 si 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 :
- 9 camere la Căminul de nefamiliști nr.2, oraș Băicoi ;
 - 42 camere la Căminul de nefamiliști nr.5, oraș Plopeni;
 - 4 garsoniere în blocul de locuințe C10, str Armoniei în oraș Plopeni ;
- i) aplicarea finalizarea aplicării O.U.G 45/2022 privind unele măsuri de diminuare a arieratelor bugetare ale operatorilor economici din industria de apărare ca și 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 .

ANALIZA REZULTATULUI din EXPLOATARE

NOTA 4

-lei-

CIFRA DE AFACERI	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri	22.425.531	37.328.793
2. Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate (3+4+5)	21.009.633	27.321.245
3. Cheltuielile activității de bază	8.011.512	10.502.063
4. Cheltuielile activității auxiliare	434.842	1.494.447
5. Cheltuieli indirecte de producție	13.563.279	15.324.735
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	415.898	10.007.548
7. Cheltuieli de desfacere	78.598	130.650
8. Cheltuieli generale de administrație	15.779.668	28.747.124
8.1 Dobânzi penalități, provizioane aferente date. la buget și AJOFM	282.034	4.542.557
9. Alte venituri din exploatare	3.069.720	15.815.176
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-12.372.648	-3.055.050

SITUAȚIA CREANȚELOR DATORIILOR

Nr. crt.	CREANȚE	Sold inițial	Sold final	Diferențe	%
0	1	2	3	4=3- 2	5=3:2
	TOTAL creanțe, din care:	5.944.267	6.497.345	553.078	109,30
1	- clienți și conturi asimilate	4.257.227	4.708.928	451.701	110,61
2	- debitori diverși	447.684	142.129	-305.555	31,75
3	- alte creanțe în legătură cu personalul	261.325	258.082	-3.243	98,76
4	- alte creanțe cu statul și inst publice	977.685	623.044	-354.641	63,73
5	Decontări în curs de clarificare	346	765.162	764.816	221.145,09

Din totalul creanțelor existente în sold la 31.12.2022, ponderea cea mai mare o dețin clienții, în sumă de 4.708.928 lei (72%).

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 și chetuieli .(Anexa 3)

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

Principalii clienți care reprezintă 82,82 % din creanțele de încasat sunt:

- C.N.ROMARM SA	1.388.390,35 lei
- BIOPRODUCT SA	272.036,80 lei
- HIDRAULICA UM PLOPENI SA	497.677,01 lei
- S.A.WATERFORD ATLAS GIP	209.867,30 lei
- CARFIL SA	1.446.410,64 lei
- PRIMOSAL SRL	31.545,26 lei
- PMS MOULD SERVICES SRL	54.227,97 lei

Alte creanțe în legătură cu statul și instituțiile publice, indemnizații privind concediile medicale de recuperat de la bugetul asigurărilor sociale de sănătate de 97.820 lei, TVA neexigibil în sumă de 24.819,19 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.

5.1 Situația datoriilor

DATORII	Sold inițial	Sold final	Diferențe	- lei-	
				%	Arierate
0	1	2	3=2-1	4=2:1	5
TOTAL datorii, din care:	79.151.578	74.093.502	-5.058.076	93,61	66.203.253
- datorii bancare	1.231.484	1.139.871	-91.613	92,56	-
- furnizori	8.897.948	9.772.182	874.234	109,83	5.200.275
- datorii la bug. statului	8.958.675	9.341.917	383.242	104,28	8.120.753
- asig. sociale	20.119.290	18.331.761	-1.787.529	91,12	18.830.627
- grup. și asociații creditori	3.229.518	793.219	-2.436.299	24,56	-
- asig.de sănătate	6.097.671	6.581.442	483.771	107,93	6.468.149
-dobânzi și penalități	26.538.590	25.990.895	-547.695	97,94	25.990.895
- alte datorii (salariale)	775.091	720.171	-54.920	92,91	-
- bugete locale	928.612	277.351	-651.261	29,87	277.351
- alte fonduri (fd.handicap, șomaj garantare handicap)	2.374.699	1.144.693	-1.230.006	48,20	1.315.203

PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE

NOTA 6

16.1 Politici contabile privind evaluarea bunurilor

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

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

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

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

Terenurile nu se amortizează, ele nu se pot deprecia.

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

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

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 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 acesteia la costurile de producție.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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;

f) Regimul General de Amortizare care nu participă direct la realizarea de investiții;

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 Ploeni 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 .

NOTA 7

ACȚIUNI și OBLIGAȚIUNI

Capitalul social subscris și vărsat al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A., la data de 31.12.2020 este de 46.202.905 lei, divizat în 18.481.162 acțiuni nominative, în valoare de 2,5 lei / acțiune și capital social subscris nevărsat în sumă de 11.000.000 lei, divizat în 4.400.400 acțiuni, în valoare de 2,5 lei / acțiune.

2.2 Variația și structura capitalurilor proprii

- lei-

Nr crt.	Structura capitalului propriu	Sold inițial 01.01.2022	Sold final 31.12.2022	Diferență	%
1	Capital TOTAL, din care:	57.202.905	101.150.347	43.497.442	176,83
	- capital subscris vărsat	57.202.905	101.150.347	43.497.442	176,83
	- capital subscris nevărsat	-	-	-	-
2	Prime de capital	-	-	-	-
3	Rezerve de reevaluare din care	20.704.358	67.276.053	46.571.695	324,94
	Sold C cont 105.06	20.704.358	67.276.053	46.571.695	324,94
4	Rezerve cont 1068	2.817.751	2.817.753	2	100
5	Rezultatul raportat sold C	-	-	-	-
6	Sold D	54.997.127	67.369.775	12.572.648	122,50
7	Rezultatul exercițiului financiar	-	-	-	-
	Sold C	-	-	-	-
8	Sold D	12.372.648	3.055.050	9.317.598	24,69
9	Repartizarea profitului				
	TOTAL (1+2+3+4+5+6+7-8-9-10)	13.355.239	100.819.328	87.464.089	754,90

100.819.328 lei datorită următoarelor cauze:

- creșterea rezultatului raportat (sold debitor = pierdere) cu suma de 12.372.648 lei – reprezintă închiderea rezultatului exercițiului financiar 2021 ;
- rezultatul exercițiului financiar (pierdere) în anul 2022 s-a diminuat prin înregistrarea diferenței rezultatului raportat, cu 9.317.598 lei ;
- în urma reevaluării construcțiilor și terenurilor la data de 31.12.2022 și înregistrarea valorii acestora la rezerve din reevaluare cu suma de 46.571.695 lei
- majorarea capitalului social în urma subscrierii de acțiuni cu sumele repartizate de Ministerul Economiei și transferate ca aport de capital pentru investiții în anul 2022 în suma de 45.497.442 lei (Ordinului ministrului economiei nr.1506/22.11.2022 și Ordinului ministrului economiei nr.108/08.02.2022)

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.69/21.01.2022 emis de ME în calitate de administrator special a fost numit domnul Macoveiciuc Alexandru Costin.

Conducerea executivă a Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., la data de 31.12.2022 este alcătuită din :

Popa Viorel Stelian	director general
Duță Mariana	director economic
Andrei Mihail	director producție
Bratu Marian	director comercial

În anul 2022, structura Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., a fost următoarea:

Ordin nr.138/29.12.2021(4 luni, 30.12.2021 – 30.04.2022), Hotărâre AGA nr.8/30.12.2021

Nr. crt.	Nume și Prenume	Funcția	
1	Adam Viorel	Președinte	
2	Mocanu Dragoș	membru	Demisia 28.02.2022
3	David Emilia Mirela	membru	

Ordin nr.457/23.03.2022 (o lună, 25.03.2022 – 30.04.2022), Hotărârea AGA nr.2/25.03.2022

1	Lungu Eduard Ioan	membru	
---	-------------------	--------	--

Ordin nr.628/09.05.2022(4 luni, 10.05.2022 – 10.09.2022), Hotărârea AGA nr.5/10.05.2022

1	Adam Viorel	Președinte	
2	Lungu Eduard Ioan	membru	
3	David Emilia Mirela	membru	

1	David Emilia Mirela	Președinte	
2	Lungu Eduard Ioan	membru	
3	Borcea Maria Bianca	membru	

Numărul mediu de salariați în anul 2022 a fost de 276 pers. din care:

- în activitate	188 pers.
- plătiți în CM;alte;	11 pers.
- conform Legii nr.232/2016,	77 pers.
Cheltuiala salarială a fost	14.935 mii lei
din care:	
- fond salarii activitate	8.764 mii lei
- salarii cf. HG 796/2020	4.533 mii lei
Câștigul mediu personal în activitate	3.885 lei
Cheltuieli cu asigurările sociale de munca și conditii speciale.	1.272 mii lei

NOTA 9

EXEMPLE de CALCUL și ANALIZĂ a PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

Cele mai utilizate rate de lichiditate sunt:

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

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

Rata lichidității globale la Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. pentru anii 2021 și 2022 este:

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

$$R_{lg2022} = \frac{68.490.625}{176.446.008} = 0,39$$

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 2022 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:

$$R_{lr} = \frac{\text{Active totale}}{\text{Pasive curente}}$$

Pasive curente

Această rată are pentru anii 2021 și 2022 următoarele valori:

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

$$R_{lr2022} = \frac{68.490.625 - 19.296.971}{176.446.008} = 0,27$$

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:

Disponibilități

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

Datorii imediat exigibile

Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a realizat în anii 2021 și 2022 o rată a lichidității imediate de:

$$R_{li2021} = \frac{2.681.173}{79.151.578} = \sim 0,04$$

$$R_{li2020} = \frac{42.696.309}{74.093.502} = \sim 0,58$$

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:

Active totale

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

Datorii totale

Conform bilanțului contabil, Societatea Uzina Mecanica Plopeni S.A. a obținut în 2021 și 2022 o rată a solvabilității generale în valoare de:

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

$$R_{sg 2022} = \frac{176.446.008}{74.093.505} = 2,38$$

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.

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 2022 la Societatea Uzina Mecanica Ploeni S.A. a fost:

$$R_{sp2021} = \frac{13.355.239}{14.566.723 + 100.819.328} = 0,84$$
$$R_{sp2022} = \frac{13.355.239}{101.959.199} = 0,98$$

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 Ploeni 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 2022 unitatea a înregistrat o pierdere de 3.055.050 lei.

Cifra de afaceri a fost de 37.238.793 lei reprezentând 108,84% față de prevederile BVC 2022.

În anul 2022 unitatea a beneficiat de prevederile Legii nr.232/2016 art.24 lit.a și HG nr.796/2020 primind sume (transferuri) de la Ministerul Economiei pentru un număr mediu de 77 persoane în sumă de 4.532.546 lei.

Gradul de neutilizare al mijloacelor fixe pe anul 2022 este de 70,74%.

10.2. Investitii

Direcțiile prioritare ale Programului de Investiții al Societății Uzina Mecanică Ploeni S.A. pentru anul 2022, au fost orientate pe obiective ce au vizat:

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

Programul de investiții pe anul 2022 al Societății Uzina Mecanică Ploeni SA a fost avizat de Consiliul de Administrație al societății (PV nr.3/25.02.2022).

De asemenea a fost avizat de către Consiliul de Administrație al societății referatul nr.23/22.05.2022, elaborat de ing. șef investiții –restructurare privind majorarea capitalului social al Societății Uzina Mecanică Ploeni SA cu valoarea investițiilor pe anul 2022, a numărului de acțiuni.

Ministerul Economiei a aprobat listele de investiții aferente anului 2022 ale Societății Uzina Mecanică Ploeni SA, sub nr.61564/OPC/17.06.2022, înregistrat la societate sub nr.RSN359/13.07.2022.

Prin Hotărârea AGA nr.8/2022 a Societății Uzina Mecanică Plopeni SA ,adoptată în ședința din data de 04.07.2022 a fost aprobată majorarea capitalului social al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA cu suma de 6.605 mii lei reprezentând valoarea investițiilor aferente anului 2022. Programul de investiții aferent anului 2022,cuprinde investiții de la cap.C., Alte cheltuieli de investitii ” subcap.c,e, și f.

În baza prevederilor art.21 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.160/2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022 și a Ordinului ministrului economiei nr.1506/22.11.2022 din suma prevăzută în anexa 2 în bugetul Ministerului Economiei la capitolul 82.01 Industria extractivă, prelucrătoare și construcții titlul 72 Active financiare alineatul 72.01.01 Participare la social al societăților comerciale s-a distribuit S.U.M.Plopeni SA, suma de 34.775 mii lei.

Consiliul de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, prin Hotărârea nr.13/28.12.2022 avizează în baza referatului nr.82/24.11.2022 elaborat de inginer șef investiții restructurare majorarea capitalului social al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA cu suma de 34.775 mii lei.

La data de 08.12.2022 prin adresa nr.153.809 emisă de Direcția Dezvoltarea Industriei de Apărare sunt returnate aprobate de ordonatorul principal de credite cu nr.63493/OPC/07.12.2022, listele de investiții aferente Programului de investiții pe anul 2022- rectificat al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA. Prin adresa nr.154.188/28.12.2022 în conformitate cu prevederile AGEA nr.15/09.12.2022 a fost transmis formularul nr.6290/FMS/28.12.2022 de subscriere a acțiunilor Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, în cadrul majorării capitalului social al societății.

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.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1002_A1.0.0 /08.03.2023 Tip situație financiară: BL
 An Semestru Anul **2022**

Entitatea SOCIETATEA UAZINA MECANICA PLOPENI SA Suma de control 101.150.347

Adresa

Judet 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 13741804
12--Societati cu capital integral de stat Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)
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)

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

Raportări anuale

- 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
- 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori:

Capitaluri - total	100.819.328
Capital subscris	101.150.347
Profit/ pierdere	-3.055.050

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
POPA VIOREL STELIAN

Numele si prenumele
DUTA MARIANA

Semnătura

Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de audiere a situațiilor financiare anuale? DA NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
SC EVAL EXPERT PITESTI

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 8/2001 CIF/ CUI 6748532

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

DENUMIRE	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	6605000.00	6605000.00	6605000.00	6605000.00	0.00	0.00
CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	57202905.00	0.00	43947442.50	0.00	101150347.50	0.00	101150347.50
Total	0.00	57202905.00	6605000.00	50552442.50	6605000.00	107765347.50	0.00	101150347.50
060 REZ.DIF.DIN REEV.TERENURI	0.00	2856794.83	0.00	-983042.64	0.00	1873752.19	0.00	1873752.19
061 REZ.DIF.DIN REEV.CONSTRUCTII	0.00	17807667.30	0.00	47554737.44	0.00	65362404.74	0.00	65362404.74
064 REZ.DIF.DIN REEV.MIJ.DE TRANSP.	0.00	39896.13	0.00	0.00	0.00	39896.13	0.00	39896.13
Total	0.00	20704358.26	0.00	46571694.80	0.00	67276053.06	0.00	67276053.06
13 FD.DREZ.DIN ALTE SURSE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14 ALTE REZERVE	0.00	0.00	0.00	1.50	0.00	1.50	0.00	1.50
17 RED.INFGZ.PROFIT CF.402/2000	0.00	0.00	0.00	143877.76	0.00	143877.76	0.00	143877.76
18 ALTE FONDURI - TERENURI	0.00	2617751.49	0.00	-143877.76	0.00	2673673.73	0.00	2673673.73
Total	0.00	2617751.49	0.00	1.50	0.00	2617752.99	0.00	2617752.99
Total	0.00	2617751.49	0.00	1.50	0.00	2617752.99	0.00	2617752.99
1 REZ.REPORTAT 31.12.2005	7082826.22	0.00	0.00	1.50	0.00	2817752.99	0.00	2817752.99
2 DIF.FAV.DIN REEV.DISP.DEVIZE NETMP.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2005	9430191.09	0.00	0.00	0.00	7082826.22	0.00	7082826.22	0.00
4 REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2007	13611731.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2008	11134120.82	0.00	0.00	0.00	9430191.09	0.00	9430191.09	0.00
6 REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2009	12321993.94	0.00	0.00	0.00	13611731.30	0.00	13611731.30	0.00
7 REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2010	13701979.51	0.00	0.00	0.00	11134120.82	0.00	11134120.82	0.00
8 REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2011	6664278.52	0.00	0.00	0.00	12321993.94	0.00	12321993.94	0.00
9 REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2012	9748532.11	0.00	0.00	0.00	13701979.51	0.00	13701979.51	0.00
REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2013	7083186.89	0.00	0.00	0.00	6664278.52	0.00	6664278.52	0.00
REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2014	-63778332.93	0.00	0.00	0.00	9748532.11	0.00	9748532.11	0.00
REZULTAT REPORTAT LA 31.12.2015	7910197.60	0.00	0.00	0.00	7083186.89	0.00	7083186.89	0.00
REZULTAT RAPORTAT 31.12.2016	5271322.11	0.00	0.00	0.00	-63778332.93	0.00	-63778332.93	0.00
REZULTAT RAPORTAT 31.12.2017	4934009.95	0.00	0.00	0.00	7910197.60	0.00	7910197.60	0.00
REZULTAT RAPORTAT 31.12.2018	3937223.35	0.00	0.00	0.00	5271322.11	0.00	5271322.11	0.00
REZULTAT RAPORTAT 31.12.2019	2769123.13	0.00	0.00	0.00	4934009.95	0.00	4934009.95	0.00
REZULTAT RAPORTAT 31.12.2020	3293972.30	0.00	0.00	0.00	3937223.35	0.00	3937223.35	0.00
REZULTAT RAPORTAT 31.12.2021	0.00	0.00	0.00	0.00	2769123.13	0.00	2769123.13	0.00
Total	55116355.91	0.00	12372648.44	0.00	12372648.44	0.00	12372648.44	0.00
REZ.REP.PROV.DIN MODIF.POL.CONTAB.	0.00	123407.07	0.00	0.00	67489004.35	0.00	67489004.35	0.00
RZ.REP.PROV.DIN CORECT.ERORI CONTAB	4176.02	0.00	0.00	0.00	0.00	123407.07	0.00	123407.07
Total	54997126.86	0.00	12372648.44	0.00	4176.02	0.00	4176.02	123407.07
PROFIT (PIERDERE) EXPLOATARE	11418268.63	0.00	52900680.50	64562238.58	64398949.13	64562238.58	0.00	163289.45
PROFIT (PIERDERE) FINANCIAR	255634.74	0.00	381429.26	278810.37	637064.00	278810.37	358253.63	0.00
INCHIDERE CONT 711	690745.07	0.00	0.00	-2161340.75	698745.07	-2161340.75	0.00	-2860085.82
Total	12372648.44	0.00	53362109.76	62679708.20	65734758.20	62679708.20	305500.00	0.00
ALTE PROVISIONE	0.00	115773.77	0.00	0.00	0.00	115773.77	0.00	115773.77
ALTE ANPRUMUTURI SI DAJURII ASIMIL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total clasa 1	67493182.37	80964195.59	72339759.20	159803047.00	139832940.57	240768042.59	67851436.00	168766536.02
CONCESIUNI, BREVETE, LICENTIE, MAR TERENURI	31742.11	0.00	0.00	0.00	31742.11	0.00	31742.11	0.00
DIF.DIN REEV.TERENURI	23671193.61	0.00	0.00	0.00	73671193.61	0.00	23671193.61	0.00
Total	26508142.64	0.00	-983042.64	0.00	25525100.00	0.00	25525100.00	0.00
Total	26508142.64	0.00	-983042.64	0.00	25525100.00	0.00	25525100.00	0.00

DENUMIRE	Solduri initiale		Rulaje		Total suma		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
11 CLADIRI								
12 CONSTRUCTII SPECIALE	24971159.53	0.00						
31 CLADIRI DE MAT.OB.DE INV.	3704816.12	0.00	47554737.44	15451396.97	72526896.97	15451396.97	57074500.00	0.00
32 CONSTR.SPEC.DE MAT.OB.DE INVENTAR	140953.62	0.00		19268.70	3704816.12	19268.70	3685547.42	0.00
	104904.80	0.00		140953.82	140953.82	140953.82	0.00	0.00
Total	28921836.27	0.00	47554737.44	15611619.49	104904.80	0.00	104904.80	0.00
1 ECHIP.TECHNOL.MAS.,UTILJ.,INSTR.LUCRUI								
3 ECHIP.TECHNOL.-OB.INVENTAR	31222047.75	0.00	916429.15	29484.59	76476971.71	15611619.49	60864952.22	0.00
	749927.54	0.00		895.88	32138476.90	29484.59	37108992.31	0.00
Total	31971975.29	0.00	916429.15	30380.47	749927.54	895.88	749031.66	0.00
AP.SI INSTAL.MAS.,CONTR.,REGLARE								
AP.SI INSTAL.MAS.,CONTR.-OB.INVENTAR	3021206.96	0.00	0.00	14975.89	32888404.44	30380.47	32858023.97	0.00
	50701.08	0.00		0.00	50701.08	0.00	3006231.07	0.00
Total	3071908.04	0.00	0.00	14975.89	3071908.04	14975.89	3056932.15	0.00
MEJLOACE DE TRANSPORT								
MIJ.DE TRANSPORT - OB.INVENTAR	2347238.06	0.00	1897.65	0.00	2349136.51	0.00	2349136.51	0.00
	4162.21	0.00		339.87	4162.21	339.87	3822.34	0.00
Total	2351401.07	0.00	1897.65	339.87	2351296.72	339.87	2352958.05	0.00
MOR.AP.BTR.ECH.PROT.VAL.IMANE,MATER								
MOBILIER,AP.BIROT.ECH.PROT. OB.INV	437653.37	0.00	918326.80	45696.23	38313611.20	45696.23	38267914.97	0.00
	7040.04	0.00		0.00	437653.37	0.00	437653.37	0.00
Total	444693.41	0.00	918326.80	45696.23	7040.04	0.00	7040.04	0.00
IMOBILIZ.CORPOR.IN CURS DE EXECUTIE								
AMORTIZAREA CONCESTIUNILOR, BREVETE	0.00	0.00	0.00	0.00	444693.41	0.00	444693.41	0.00
AMORTIZ.CONSTRUCTII	0.00	31742.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZ.CONSTRUCTII - OB.INV.	0.00	15227629.01	15456600.72	228972.71	0.00	31742.11	0.00	31742.11
	0.00	132318.95	146318.42	13999.47	15456600.72	146318.42	15456600.72	0.00
Total	0.00	15359946.96	15602919.14	242972.18	146318.42	0.00	0.00	0.00
AMORTIZ.ECHIP.TECHNOLOGIC								
AMORTIZ.AP.SI INSTAL DE MAS.CONTROL	0.00	11910904.83	29484.59	1807787.10	15602919.14	15602919.14	0.00	0.00
AMORTIZ.MIJ.DE TRANSPORT	0.00	798234.68	7235.17	235932.95	29484.59	13718691.93	0.00	13689207.34
AMORTIZ.ECHIP.TECHNOL.-OB.INV	0.00	966617.65	0.00	7235.17	1034167.83	0.00	1026932.46	0.00
AMORTIZ.AP.INSTAL.MAS.CONTR.OB.INV	0.00	753168.08	895.88	220043.23	1187460.88	0.00	1187460.88	0.00
AMORTIZ.MIJ.TRANSPORT-OB.INV	0.00	42565.95	0.00	9119.12	895.88	762297.20	0.00	761391.32
	0.00	7917.12	334.52	0.00	334.52	7917.12	0.00	42565.95
Total	0.00	14479408.31	37950.16	2273692.40	37950.16	16753090.71	0.00	16715140.55
AMORTIZ.ALTOR IMOBILIZ.CORPORALE								
AMORTIZ.ALTOR IMOBILIZ.CORP.OB.INV.	0.00	398532.41	0.00	28564.45	0.00	425096.86	0.00	425096.86
	0.00	7040.04	0.00	0.00	0.00	7040.04	0.00	7040.04
Total	0.00	405572.45	0.00	28564.45	0.00	432136.90	0.00	432136.90
ALJUST.PT.PIERD.VAL.TITL.ALTELE INCB								
	0.00	30242927.72	15640869.30	2545219.03	15640869.30	32786146.75	0.00	17147277.45
Total clasa 2	93301696.83	30274669.83	62130890.90	18202534.75	156412587.73	48477204.58	125134402.71	17179019.56
MAGNETI PRIME								
MATERIALE AUXILIARE	4225401.60	0.00	417926.45	8221903.00	12390376.05	8221903.00	4176423.05	0.00
COMBUSTIBILI	4024737.58	0.00	1281690.63	2132536.86	5256428.21	2132536.86	3123891.55	0.00
PIESE DE SCRIMB	67725.46	0.00	9747.68	101174.33	165373.14	101174.33	64196.81	0.00
ALTE MATERIALE CONSUMABILE	623089.75	0.00	15749.71	79661.12	638438.96	79661.12	558777.84	0.00
	175253.23	0.00	209641.02	229701.97	384695.05	229701.97	155193.09	0.00
Total	4890805.52	0.00	1554329.84	2543074.28	6445135.56	2543074.28	3902061.08	0.00

DENUMIRE	Solduri initiale		Anulaj		Total suma		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
MATERIALE DE NATURA CR-DE INVENTAR	248699.70	0.00	97370.47	07771.43	347070.17	97771.43	259298.74	0.00
DIF.PRET LA MAT.PRIME	0.00	0.00	142780.39	142780.39	142780.39	142780.39	0.00	0.00
PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE PS	6203207.95	0.00	-685111.95	0.00	5518096.00	0.00	5518096.00	0.00
PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUSE IN CURS DE EXEC.COIG 39/2010	1894119.00	0.00	0.00	0.00	1894119.00	0.00	1894119.00	0.00
Total	8097326.95	0.00	-685111.95	0.00	7412215.00	0.00	7412215.00	0.00
SERV. IN CURS DE EXECUTIE PS	62652.62	0.00	0.00	0.00	62652.62	0.00	62652.62	0.00
PRODUSE FINITE PS	1186685.72	0.00	28285852.47	28165240.24	29474038.19	28165240.24	1309297.95	0.00
PRODUSE FINITE PC	2511881.36	0.00	1119132.83	1660902.51	3631014.19	1660902.51	1970111.68	0.00
Total	3700567.08	0.00	29404985.30	29826142.75	33105552.38	29826142.75	3279409.63	0.00
PRODUSE REZIDUALE PC	170773.24	0.00	167124.40	337028.36	337897.64	337028.36	869.28	0.00
DIF.PRET PROD.FINITE PS	258012.89	0.00	0.00	258012.89	258012.89	258012.89	0.00	0.00
DIF.PRET PROD.FINITE PC	228505.45	0.00	0.00	194524.73	228505.45	194524.73	33980.72	0.00
Total	486518.34	0.00	0.00	452537.62	486518.34	452537.62	33980.72	0.00
MAT.SI MATERIALE AFLATE LA TERTI MARFURI CU RIDICATA PC	9489.84	0.00	0.00	0.00	9489.84	0.00	9489.84	0.00
AMBALAJE PC	384039.81	0.00	-124009.98	138337.46	260029.83	138337.46	121692.37	0.00
AJUSTARI PT.DEPREC.MATER.CONSUMAB.	41067.00	0.00	132717.64	137754.18	175794.64	137754.18	38030.46	0.00
Total clasa 3	22328341.70	0.00	38863110.56	41887229.47	61183452.26	41887329.47	19296122.79	0.00
FURNIZ.INTERNI DIN AFARA GRUP	0.00	7119588.67	33191945.14	31541446.25	33191945.14	38661034.92	0.00	5469089.78
FURNIZORI EXTERNI	0.00	0.00	3742885.93	5604776.25	3742885.93	5604776.25	0.00	1861690.32
FURNIZORI COLABORATORI	0.00	0.00	84636.00	88761.00	84636.00	88761.00	0.00	4125.00
FURNIZORI-CONTRACT DE MANDAT PS	0.00	4889.00	173643.00	176708.00	173643.00	181587.00	0.00	7954.00
FURNIZORI - ADMINISTRATOR SPECIAL	0.00	28044.00	117016.00	104760.00	117016.00	132004.00	0.00	15788.00
Total	0.00	7152521.67	37310126.07	37516451.58	37310126.07	44668973.17	0.00	7358847.10
FURNIZ.DE IMOBILIZ.INTERNI	0.00	1745426.05	340885.90	9350.60	340885.90	1754776.65	0.00	1413890.75
FURNIZ.DE IMOBILIZ.EXTERNI	0.00	0.00	0.00	999444.03	0.00	999444.03	0.00	999444.03
Total	0.00	1745426.05	340885.90	1000794.63	340885.90	2754220.68	0.00	2413334.78
FURNIZ.FACT.NESOSTIE INTERNI	0.00	0.00	2348384.32	2348384.32	2348384.32	2348384.32	0.00	0.00
FURNIZORI - DEBITORI INTERNI	67186.15	0.00	-66337.37	0.00	848.78	0.00	848.78	0.00
CLIENTI INT.DIN AFARA GRUP PS	1304294.24	0.00	33598011.12	32065255.89	34902295.36	32065255.89	2837038.47	0.00
CLIENTI INT. DIN AFARA GRUP PC	2954382.05	0.00	10780388.15	11861444.08	13734770.20	11861444.08	1873326.12	0.00
Total	4258666.29	0.00	44378399.27	43926699.97	48637065.56	43926699.97	4710365.59	0.00
CLIENTI INCERTI INT.PC	19028.58	0.00	0.00	0.00	19028.58	0.00	19028.58	0.00
Total	4277694.87	0.00	44378399.27	43926699.97	48656094.14	43926699.97	4729394.17	0.00
CLIENTI FACT.DE IMPOCIT INT.PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTI CREDIT.INT.DIN CADRUL GR.PC	0.00	285271.00	0.00	-206455.81	0.00	78615.19	0.00	78815.19
SALARII BRUTE REALIZATE PS	0.00	481765.03	9722168.00	5299979.00	9722168.00	9781744.03	0.00	59576.03
SALARII BRUTE REALIZATE PC	0.00	39837.97	3647220.00	4139223.00	3647220.00	4179060.97	0.00	531840.97
Total	0.00	521603.00	13369188.00	13439207.00	13369388.00	13369388.00	0.00	594417.00
PERSONAL-ADUCATORIE MATER.DATORATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RETINERI DIN SALARII DATORATE VERFI	0.00	253487.71	494438.55	369705.00	494438.55	623192.11	0.00	128754.16
ALIE CREANTE AN LEG.CU PERSONALUL	261325.53	0.00	0.00	3243.28	261325.53	261325.53	0.00	0.00
CONTRIB.UNIT.LA ASIG.SOCIALE PS	0.00	514245.06	3072622.00	1060857.00	3072622.00	6001337.06	250042.25	0.00
CONTRIB.UNIT.LA ASIG.SOCIALE PC	0.00	2733591.60	0.00	0.00	0.00	2733591.60	0.00	3728710.66
Total	0.00	2733591.60	0.00	0.00	0.00	2733591.60	0.00	2233551.60

DENUMIRE	Solduri initiale		Rulaje		Total suma		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
31 TVA COLECTATA	0.00	0.00	7669426.55	7669426.55	7669426.55	7669426.55	0.00	0.00
TVA NEXIGIBIL - ALTELE	291952.35	0.00	63262.05	326795.21	355214.40	326795.21	28419.19	0.00
Total	0.00	3929650.16	23268169.16	21481276.76	23560121.51	25702679.27	0.00	2142757.76
11 IMPOZ.SAL.VIRAT LA BUG.STAT. PS	0.00	3598454.75	627705.00	655791.00	627705.00	4254245.75	0.00	3626540.75
12 IMPOZ.SAL.VIRAT LA BUGET.STAT. PC	0.00	1016619.25	92408.00	192646.00	92408.00	1209265.25	0.00	1116857.25
131 IMPOZIT PE VENIT CONTRACTI MANDATPS	0.00	69436.00	0.00	11719.00	0.00	8155.00	0.00	8155.00
2 IMPOZ.SAL.PT.COLABORATORI	0.00	52563.00	0.00	6810.00	0.00	59373.00	0.00	59373.00
Total	0.00	4737073.00	720113.00	866966.00	720113.00	5604039.00	0.00	4883926.00
17 SUBVENTII PT.RESTRUCT.-NUCLEU BAZA	296290.00	0.00	4532546.00	4332031.00	4628836.00	4332031.00	496805.00	0.00
7 SUBVENTII ACORDATE CF LEGIT 19/2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	296290.00	0.00	4532546.00	4332031.00	4628836.00	4332031.00	496805.00	0.00
Total	296290.00	0.00	4532546.00	4332031.00	4628836.00	4332031.00	496805.00	0.00
91 ALTE IMPOZ.TAXE,VARSAM.ASIM.-PS	0.00	0.00	468315.00	468315.00	468315.00	468315.00	0.00	0.00
22 TAXA PT.FOLOSIRE MIJ.AUTO PC	0.00	22809.99	34709.99	11900.00	34709.99	34709.99	0.00	0.00
42 IMPOZIT CLADIRI PC	0.00	448395.89	768664.63	424036.22	768664.63	872432.11	0.00	103767.48
52 IMPOZIT TEREN PC	0.00	457226.23	509370.31	225489.28	509370.31	682715.31	0.00	173345.20
5 TAXA DE FIRMA	0.00	160.30	0.00	50.20	0.00	238.50	0.00	238.50
Total	0.00	928612.41	1781059.93	1129798.70	1781059.93	2058411.11	0.00	277351.18
11 FD.SOLID.SOC.PT.PERS.CU HANDICAP PS	0.00	721632.00	0.00	137925.00	0.00	859557.00	0.00	859557.00
12 FD.SOLID.SOC.PT.PERS.CU HANDICAP PC	0.00	435932.43	0.00	41247.00	0.00	477179.43	0.00	477179.43
2 ALTE FONDURI SPECIALE PC	0.00	17770.43	17770.43	0.00	17770.43	17770.43	0.00	477179.43
Total	0.00	1175334.86	17770.43	179172.00	17770.43	1354506.86	0.00	1336736.43
1 PEN.MAJ.PT.OBLIG.CASS NEVIRAT PS	0.00	6130915.00	794490.00	1858923.00	794490.00	7989438.00	0.00	7194948.00
2 PEN.MAJ.PT.OBLIG.CASS NEVIRAT PC	0.00	5280223.00	0.00	0.00	0.00	5280223.00	0.00	5280223.00
1 PEN.MAJ.PT.OBLIG.SOMAJ NEVIRATE PS	0.00	74503.00	0.00	12781.00	0.00	87284.00	0.00	87284.00
2 PEN.MAJ.PT.OBLIG.SOMAJ NEVIRATE PC	0.00	513359.00	0.00	0.00	0.00	513359.00	0.00	513359.00
1 PEN.MAJ.PT.OBLIG.FD.SANAT.NEVIR.PS	0.00	2942932.00	0.00	0.00	0.00	3483714.00	0.00	3483714.00
2 PEN.MAJ.PT.OBLIG.FD.SANAT.NEVIR.PC	0.00	1624517.00	0.00	540782.00	0.00	1624517.00	0.00	1624517.00
1 PEN.MAJ.OBLIG.IMPOZ.SAL.NEVIRAT PS	0.00	3725533.00	0.00	0.00	0.00	4137982.00	0.00	4137982.00
2 PEN.MAJ.OBLIG.IMPOZ.SAL.NEVIRAT PC	0.00	380294.00	0.00	412459.00	0.00	180294.00	0.00	180294.00
1 PEN.MAJ.PT.OBLIG.TVA NEVIRAT PS	0.00	3767449.00	3426111.00	337504.00	3426111.00	4104951.00	0.00	678842.00
2 PEN.MAJ.PT.OBLIG.TVA NEVIRAT PC	0.00	1295439.00	0.00	0.00	0.00	1295439.00	0.00	1295439.00
1 PEN.MAJ.OBLIG.NEVIR.BUG.ST-ALTE PS	0.00	127635.00	0.00	160719.00	0.00	298354.00	0.00	298354.00
2 PEN.MAJ.OBLIG.NEVIR.BUG.ST-ALTE PC	0.00	423097.92	0.00	0.00	0.00	423097.92	0.00	423097.92
1 PEN.MAJ.PT.FD.SPECIALE NEVIRATE PS	0.00	27970.00	11032.00	370655.00	11032.00	403625.00	0.00	392593.00
2 PEN.MAJ.PT.FD.SPECIALE NEVIRATE PC	0.00	410238.56	0.00	0.00	0.00	410238.56	0.00	410238.56
1 PEN.MAJ.OBLIG.NEVIR.BUG.LOCAL PC	0.00	14485.00	253008.43	238525.43	253008.43	253008.43	0.00	0.00
Total	0.00	26538590.48	4484641.43	3926544.43	4484641.43	30475536.91	0.00	25990895.48
Total	0.00	26538590.48	4484641.43	3926544.43	4484641.43	30475536.91	0.00	25990895.48
DECONTARI CU AP.PROPRIU - LEI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DECONT.CU ACTION./ASOC.PRIV.CAPIT.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEBITORI DIVERSI IN AFARA GRUPULUI	447684.03	0.00	37342444.00	34775000.00	37342444.00	37342444.00	0.00	0.00
ALTI CREDITORI DIN AFARA GRUPULUI	0.00	807450.14	1130095.02	1255134.17	1130095.02	142129.15	0.00	0.00
ALTE CREDITIBILI INREGISTR. IN AVANS	0.00	0.00	1968318.33	1999492.66	1868348.35	2661307.58	0.00	793219.23
DECONT.DIN OP.IN CURS DE CLARIFICAR	348.43	0.00	7853738.32	7128923.53	7894085.75	7128923.53	763162.22	0.00
SUBVENTII 2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBVENTII 2003	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	1417358.73	0.00	0.00	0.00	1417358.73	0.00	1417358.73
Total	0.00	1417358.73	0.00	0.00	0.00	1417358.73	0.00	1417358.73

DENUMIRE	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
181 CAS ANGAJATOR-CONTRACT DE MANDAT PS	0.00	73140.00						
211 FD.ASIG. LEGEA 346/2002 PS	0.00	50134.81	0.00	0.00	0.00	73140.00	0.00	73140.00
212 FD.ASIG. LEGEA 346/2002 PC	0.00	49488.82	0.00	0.00	0.00	50134.81	0.00	50134.81
201 FD.ASIG. LEGEA 346/2002-MANDAT PS	0.00	1329.00	0.00	0.00	0.00	49488.82	0.00	49488.82
Total	0.00	8140119.29	3072622.00	1068857.00	3072622.00	9208976.29	0.00	1329.00
1 CONTRIB.PERSON.LA ASIGUR.SOC.PS	0.00	7748682.00	2410937.00	2722066.00	2410937.00	10470748.00	0.00	6136354.29
2 CONTRIB.PERSON.LA ASIGUR.SOC.PC	0.00	4065163.00	59613.00	791909.00	59613.00	4857072.00	0.00	8059811.00
1 CONTRIB.PERS.LA ASIG.SOC.-MANDAT PS	0.00	165326.00	0.00	44070.00	0.00	209396.00	0.00	4797459.00
Total	0.00	11979171.00	2470550.00	3588045.00	2470550.00	15537216.00	0.00	209396.00
11 CONT.ANGAJATOR LA ASIG.SOC.SANAT PS	0.00	655232.60	0.00	0.00	0.00	655232.60	0.00	13066666.00
12 CONT.ANGAJATOR LA ASIG.SOC.SANAT PC	0.00	527247.00	0.00	0.00	0.00	527247.00	0.00	655232.60
81 CONTR.ANGAJATOR ASIG.SANAT-MANDATPS	0.00	17863.00	0.00	0.00	0.00	17863.00	0.00	527247.00
61 CONTR.UNIT.CF OUG 158/05-MANDATPS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17863.00
11 0,85% CONTRIB.UNIT.CF.L399/2006 PS	0.00	1882.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12 0,85% CONTRIB.UNIT.CF.L399/2006 PC	0.00	4524.37	0.00	0.00	0.00	1882.63	0.00	1882.63
Total	0.00	1206749.60	0.00	0.00	0.00	4524.37	0.00	4524.37
CONTR.ANGAJATOR PT.ASIG.FD.SANA PS	0.00	3300762.03	884133.00	1062803.00	884133.00	4363565.03	0.00	1206749.60
CONTR.ANGAJATOR PT.ASIG.FD.SANA PC	0.00	1015431.00	23855.00	311331.17	23855.00	1826762.17	0.00	3479432.03
CONTR.ANGAJATOR PT.SANAT-MANDAT PS	0.00	74728.00	0.00	17627.00	0.00	92355.00	0.00	1802907.17
Total	0.00	4890921.03	907988.00	1391761.17	907988.00	6282682.20	0.00	92355.00
Total	0.00	26218960.92	6451168.00	6018663.17	6451168.00	32235624.09	0.00	5374694.20
CONTRIB ASIG PENTRU MUNCA SAL PS	0.00	410144.00	25974.00	108612.00	25974.00	598756.00	0.00	25784464.09
CONTRIB ASIG PENTRU MUNCA SAL PC	0.00	292356.00	0.00	56944.00	0.00	349300.00	0.00	572762.00
CONTRIB ASIG PENTRU MUNCA MANDAT PS	0.00	3672.00	0.00	13392.00	0.00	17064.00	0.00	349300.00
CONTRIB ASIG PT MUNCA SAL NUCLEU PS	0.00	203.00	78759.00	89488.00	78759.00	83693.00	0.00	17064.00
CONTRIB ASIG PT MUNCA SAL NUCLEU PC	0.00	13101.00	0.00	-13101.00	0.00	0.00	0.00	10932.00
Total	0.00	719476.00	104733.00	335336.00	104733.00	1054811.00	0.00	0.00
CONTRIB.UNIT.LA FD.DE SOMAJ PS	0.00	76876.48	0.00	0.00	0.00	76876.48	0.00	950078.00
CONTRIB.UNIT.LA FD.DE SOMAJ PC	0.00	53987.00	0.00	0.00	0.00	53987.00	0.00	76876.48
CONTRIB.UNIT.LA FD.SOMAJ-MANDAT PS	0.00	1723.00	0.00	0.00	0.00	1723.00	0.00	53987.00
Total	0.00	132586.48	0.00	0.00	0.00	132586.48	0.00	1723.00
CONTRIB.PERSONAL.LA FD.DE SOMAJ PS	0.00	5300.00	0.00	0.00	0.00	5300.00	0.00	132586.48
CONTRIB.PERSONAL.LA FD.DE SOMAJ PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5300.00
CONTRIB.PERS.FOND SOMAJ-MANDAT PS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	5300.00	0.00	0.00	0.00	5300.00	0.00	0.00
CONTRIB. ANGAJATOR FD. GARANTARE PS	0.00	31750.26	0.00	0.00	0.00	31750.26	0.00	5300.00
CONTRIB. ANGAJATOR FT. GARANTARE PC	0.00	24114.00	0.00	0.00	0.00	24114.00	0.00	31750.26
CONTR.ANGAJATOR FD.GARANT-MANDATPS	0.00	865.00	0.00	0.00	0.00	865.00	0.00	24114.00
Total	0.00	56729.26	0.00	0.00	0.00	56729.26	0.00	865.00
Total	0.00	194615.74	0.00	0.00	0.00	194615.74	0.00	56729.26
ALTE CREANTE SOCIALE								
TVA DE PLATA	309442.00	0.00	199076.00	480698.00	580518.00	490698.00	97820.00	0.00
TVA DE RECUPERAT	0.00	4221602.51	6853229.11	4842803.55	6893729.11	8964606.06	0.00	0.00
TVA REDUCIBILA	0.00	0.00	2934428.67	2934428.67	2934428.67	2934428.67	0.00	2171176.95
	0.00	0.00	5707820.78	5707820.78	5707820.78	5707820.78	0.00	0.00

DENUMIRE	Solduri initiale		Rulaje		Total suma		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
ALTE SUME PRINITE CU CARACT. SUBV. IN	0.00	45.22	0.00	0.00	0.00	45.22	0.00	45.22
Total	0.00	1417403.95	0.00	0.00	0.00	1417403.95	0.00	1417403.95
AJUSTARI PT. DEPREC. CREANTE CLIENTI	0.00	20467.58	0.00	0.00	0.00	20467.58	0.00	20467.58
Total clasa 4	6031921.36	79357965.80	197646535.50	182193333.16	193679456.86	261551298.96	6519660.76	74391502.86
CECURI DE INCASAT DISP. IN CONT. LEI ACTIV. DE BAZA GARANTII GESTIONARE	0.00 2653758.04 18874.40	0.00 0.00 0.00	0.00 102567434.97 0.00	0.00 62555792.95 0.00	0.00 105221193.01 18874.40	0.00 62555792.95 0.00	0.00 42665400.06 18874.40	0.00 0.00 0.00
Total	2672632.44	0.00	102567434.97	62555792.95	105240067.41	62555792.95	42684274.46	0.00
CONTURI LA BANCII IN VALUTA	2493.21	0.00	18911.78	17712.41	21394.99	17712.41	3682.58	0.00
Total	2675115.65	0.00	102586346.75	62573505.36	105261462.40	62573505.36	42687957.04	0.00
CRED. BANC. TERMEN SCURT PT. ACTIV. BAZ CASA IN LEI CASA IN VALUTA	0.00 5243.34 788.35	1231484.47 0.00 0.00	10125247.29 1840678.98 0.00	10033633.54 1838356.88 29.60	10125247.29 1845922.30 788.35	11265118.01 1838356.88 29.60	0.00 7565.42 758.75	1139970.72 0.00 0.00
Total	6031.69	0.00	1840678.98	1838386.40	1846710.65	1838386.48	8324.17	0.00
TIMBRE FISCALE SI POSTALE ALTE VALORI	22.00 0.00	0.00 0.00	0.00 1555970.00	0.00 1555970.00	22.00 1555970.00	0.00 1555970.00	22.00 0.00	0.00 0.00
Total	22.00	0.00	1555970.00	1555970.00	1555992.00	1555970.00	22.00	0.00
AVANSURI DE TREZORERIE VIRAMENTE INTERNE	4.09 0.00	0.00 0.00	458149.88 9630532.47	458148.28 9630532.47	458153.97 9630532.47	458148.28 9630532.47	5.69 0.00	0.00 0.00
Total clasa 5	2681173.43	1231484.47	126196925.35	86090176.13	128878098.78	87221660.60	42896308.90	1139970.72
CHELTUIELI CU MATERII PRIMI-INTERN CHELTUIELI CU MATERII PRIMI-EXTERN	0.00 0.00	0.00 0.00	8201558.82 0.00	8201558.82 0.00	8201558.82 0.00	8201558.82 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
Total	0.00	0.00	8201558.82	8201558.82	8201558.82	8201558.82	0.00	0.00
CHELTUIELI CU MAT. AUX. INTERN DEDUCT CHELTUIELI PRIVIND COMBUST. INT.-DED CH. PRIV. PIESE DE SCHIMB-DEDUCTIBILE CH. PRIV. ALTE MAT. CONS. INT.-DEDUCTIB.	0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00	1354936.12 152395.89 41667.52 202767.07	1354936.12 152395.89 41667.52 202767.07	1354936.12 152395.89 41667.52 202767.07	1354936.12 152395.89 41667.52 202767.07	0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00
Total	0.00	0.00	1751766.60	1751766.60	1751766.60	1751766.60	0.00	0.00
CHELTUIELI PRIV. MAT. DE NAT. OB. INV. CHELT. PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE CHELT. PRIVIND CONS. DE ENERGIE ELECT CHELTUIELI PRIVIND CONS. DE GAZE	0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00	87527.30 19602.96 11376294.11 1968696.34	87527.30 19602.96 11376294.11 1968696.34	87527.30 19602.96 11376294.11 1968696.34	87527.30 19602.96 11376294.11 1968696.34	0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00
Total	0.00	0.00	13344990.45	13344990.45	13344990.45	13344990.45	0.00	0.00
CHELTUIELI PRIVIND CONS. DE APA	0.00	0.00	73342.74	73342.74	73342.74	73342.74	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	13418333.19	13418333.19	13418333.19	13418333.19	0.00	0.00
CHELT. PRIV. MARE. PRODUCTIE PROPRIE CHELT. PRIVIND AMBALAJELE CHELT. CU INTRAI. SI REP.-DEDUCTIBILE CH. REDEV. LOC. GEST./CHIRII-CAP. STAT CHELT. CU PRIMELE DE ASIG. DEDUCTIBILE	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	151809.11 293645.26 0.00 0.00 36344.34	151809.11 293645.26 0.00 0.00 36344.34	151809.11 293645.26 0.00 0.00 36344.34	151809.11 293645.26 0.00 0.00 36344.34	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total suma		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
11 CHELT.CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	2825.90	2825.90	2825.90	2825.90	0.00	0.00
12 CHELTUIELI CU COLABORATORII-AGA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 CHELT.CU COLABORATORII-CA	0.00	0.00	84636.00	84636.00	84636.00	84636.00	0.00	0.00
3 CHELT.CU COLABORATORII PT.PRIVATIZ.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 CHELT. CU COLABORATORII-MANDAT	0.00	0.00	176709.00	176709.00	176709.00	176709.00	0.00	0.00
4 CHELT. CU COLAB.-ADMINISTRATOR SPEC	0.00	0.00	104760.00	104760.00	104760.00	104760.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	366105.00	366105.00	366105.00	366105.00	0.00	0.00
1 CHELT. CU ALTE COMISIOANE/CNORARI	0.00	0.00	77540.90	77540.90	77540.90	77540.90	0.00	0.00
12 CHELTUIELI DE PROTOCOL NEDEDUCTIBILI	0.00	0.00	24464.40	24464.40	24464.40	24464.40	0.00	0.00
CHELT.CU RECLAMA PUBL.- DEDUCTIBILE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	24464.40	24464.40	24464.40	24464.40	0.00	0.00
CHELT.CU TRANSP.DE BUN.SI PERS.INT.	0.00	0.00	45399.45	45399.45	45399.45	45399.45	0.00	0.00
CHELT.CU TRANSP.DE BUN.SI PERS.EXT.	0.00	0.00	81727.68	81727.68	81727.68	81727.68	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	127127.13	127127.13	127127.13	127127.13	0.00	0.00
11 CH.DIURNA IN TARA-IN CADRUL NORMEI	0.00	0.00	11864.60	11864.60	11864.60	11864.60	0.00	0.00
12 ALTE CHELT.DIPLAS.-IN CADRUL NORMEI	0.00	0.00	16764.36	16764.36	16764.36	16764.36	0.00	0.00
11 CH.DIURNA LA EXT-IN CADRUL NORMEI	0.00	0.00	17401.65	17401.65	17401.65	17401.65	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	46030.61	46030.61	46030.61	46030.61	0.00	0.00
CHELTUIELI POSTALE SI TAXE TELECOM.	0.00	0.00	80104.57	80104.57	80104.57	80104.57	0.00	0.00
CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE	0.00	0.00	132329.19	132329.19	132329.19	132329.19	0.00	0.00
CHELT.CU SERV.DE PAZA SI PROTECTIE	0.00	0.00	2823551.47	2823551.47	2823551.47	2823551.47	0.00	0.00
CH.INTRET./FUNCT.TEHN.DE CALCUL	0.00	0.00	2835.61	2835.61	2835.61	2835.61	0.00	0.00
CH.CU RAP.EVAL.REZV.IMOB.CORPORALE	0.00	0.00	1900.00	1900.00	1900.00	1900.00	0.00	0.00
CH.CU PRESTATII RESCUTATE DE FILIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CH.ANUNTURI PRIV.LICIT.SI ALTE ANUN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALTE CH.SERV.EXEC.TERTI-DEDUCT.	0.00	0.00	734296.21	734296.21	734296.21	734296.21	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	3562583.29	3562583.29	3562583.29	3562583.29	0.00	0.00
FD.SOLID.SOC.PT.PERS.CU HANDICAP	0.00	0.00	179113.00	179113.00	179113.00	179113.00	0.00	0.00
ALTE IMPOZ.SI TAXE	0.00	0.00	8168.74	8168.74	8168.74	8168.74	0.00	0.00
TVA NEDEDUCTIBILA	0.00	0.00	13554.98	13554.98	13554.98	13554.98	0.00	0.00
IMPOZIT CLADIRI	0.00	0.00	424037.19	424037.19	424037.19	424037.19	0.00	0.00
IMPOZIT TEREN	0.00	0.00	225489.28	225489.28	225489.28	225489.28	0.00	0.00
CHELT.FONC PROTEC.MEDIU	0.00	0.00	2431.18	2431.18	2431.18	2431.18	0.00	0.00
TAXE PT.POLOSI.MIJ.ANOC-DEDUCTIBILE	0.00	0.00	8740.00	8740.00	8740.00	8740.00	0.00	0.00
TAXA DE FIRMA	0.00	0.00	58.20	58.20	58.20	58.20	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	861592.57	861592.57	861592.57	861592.57	0.00	0.00
CHELT. CU SAL.BRUTE REALIZ. PS	0.00	0.00	6425172.00	6425172.00	6425172.00	6425172.00	0.00	0.00
CHELT CU SAL.BRUTE REALIZ.PC	0.00	0.00	2250214.00	2250214.00	2250214.00	2250214.00	0.00	0.00
CHELT SAL CF LEGII 19/ 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CHELTUIELI SALARIALE-NUCLEU PS	0.00	0.00	4426442.00	4426442.00	4426442.00	4426442.00	0.00	0.00
CHELT SAL CF OIG 30/ 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CH.PRIV.ORELE SUPPLEMENTARE PS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CH.PRIVIND ORELE SUPPLEMENTARE PC	0.00	0.00	88630.00	88630.00	88630.00	88630.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	13190458.00	13190458.00	13190458.00	13190458.00	0.00	0.00
CHELT.CU TICHETELE ACORDATE SAL.PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIB.CANTARII LA ASIG.SOCIALE	0.00	0.00	1068147.00	1068147.00	1068147.00	1068147.00	0.00	0.00
CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA SAL PS	0.00	0.00	152385.00	152385.00	152385.00	152385.00	0.00	0.00
CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA SAL PC	0.00	0.00	53869.00	53869.00	53869.00	53869.00	0.00	0.00
CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA SAL NUC	0.00	0.00	99737.00	99737.00	99737.00	99737.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	305991.00	305991.00	305991.00	305991.00	0.00	0.00

DENUMIRE	Solduri initiale		Pulaje		Total suma		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
11 CHELT CONTRIB ASIG PT MUNCA MAN PS	0.00	0.00						
Total	0.00	0.00	3969.00	3969.00	3969.00	3969.00	0.00	0.00
20 DESPAG.AMENZI, PENALIT. NEDEDUC. BUGET	0.00	0.00	309960.00	309960.00	309960.00	309960.00	0.00	0.00
1 DONATII REDUCTIBILE	0.00	0.00	4542557.03	4542557.03	4542557.03	4542557.03	0.00	0.00
2 DONATII NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	86199.00	86199.00	86199.00	86199.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 CH.PR.ACT.CEDATE A CH.DE CAP.NEDED.	0.00	0.00	86199.00	86199.00	86199.00	86199.00	0.00	0.00
11 CHELT.DIN DEZMEMBRARI DE STOCURI	0.00	0.00	16446.42	16446.42	16446.42	16446.42	0.00	0.00
14 CH.DR.SAL.CUV.IN BAZA UNOR HOT.JUD.	0.00	0.00	356431.02	356431.02	356431.02	356431.02	0.00	0.00
15 ALTE CHELT.DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
18 CHELT. SOCIAL-CULTURALE	0.00	0.00	1623882.78	1623882.78	1623882.78	1623882.78	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	1980313.80	1980313.80	1980313.80	1980313.80	0.00	0.00
DIF.NEF.CURS LEG.DE ELEM.MON.AEEVAL	0.00	0.00	6625516.25	6625516.25	6625516.25	6625516.25	0.00	0.00
CHELT.PRIVIND DOBANZILE-DEDUCTIBILE	0.00	0.00	1099.22	1099.22	1099.22	1099.22	0.00	0.00
CH.DED.DE EXPL.PRIV.AMORT.IMOBILI	0.00	0.00	380330.04	380330.04	380330.04	380330.04	0.00	0.00
CH.NEDED.DE EXPL.PRIV.AMORT.IMOBILI	0.00	0.00	2545308.11	2545308.11	2545308.11	2545308.11	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CH.NEDEDUCT.DE EXPL.PRIV.PROV.	0.00	0.00	2545308.11	2545308.11	2545308.11	2545308.11	0.00	0.00
CH.NEDED.EXPL.AJUST.DEPR.ACTIV.CIRC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CH.DED.EXPL.AJUST.DEPR.ACTIV.CIRC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CH.FTN.PRIV.AJUS.PIERD.VAL.IMOB.FTN	0.00	0.00	2545308.11	2545308.11	2545308.11	2545308.11	0.00	0.00
Total clasa 6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VENIT.VANZ.PROD.FINITE LA INT PS	0.00	0.00	53362108.76	53362108.76	53362108.76	53362108.76	0.00	0.00
VENIT.VANZ.PROD.FINITE LA INT PC	0.00	0.00	28157701.82	28157701.82	28157701.82	28157701.82	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	118977.52	118977.52	118977.52	118977.52	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	28276679.34	28276679.34	28276679.34	28276679.34	0.00	0.00
VENIT.DIN VANZ.PROD.REZID.PC	0.00	0.00	28276679.34	28276679.34	28276679.34	28276679.34	0.00	0.00
VEN.DIN VANZ.PROD.REZID. OUG38/2010	0.00	0.00	167419.40	167419.40	167419.40	167419.40	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VENIT.VZ.LOCR.SERV.LA INTERN PC	0.00	0.00	167419.40	167419.40	167419.40	167419.40	0.00	0.00
VENIT.REDEV.LOC.GEST.CHR.PC	0.00	0.00	7602164.79	7602164.79	7602164.79	7602164.79	0.00	0.00
VEN.DIN VZ.M9.DIN STOC.MAT.-INT PC	0.00	0.00	585692.08	585692.08	585692.08	585692.08	0.00	0.00
VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE PC	0.00	0.00	186619.93	186619.93	186619.93	186619.93	0.00	0.00
VEN.AFER.COST STOC PRODUSE FIN.PS	0.00	0.00	510217.88	510217.88	510217.88	510217.88	0.00	0.00
VEN.AFER.COST STOC PRODUSE FIN.PC	0.00	0.00	28178932.46	28178932.46	28178932.46	28178932.46	0.00	0.00
VEN.AFER.COST STOC PROD. OUG38/2010	0.00	0.00	4029789.54	4029789.54	4029789.54	4029789.54	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	32708722.00	32708722.00	32708722.00	32708722.00	0.00	0.00

REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
la data de 12.2022

-mii lei, lei sau persoane, dupa

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
I. Cifra de afaceri (rd.2+5)	1	34213	37328
a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4), din care:	2	34213	37328
a1) produse speciale	3	26718	28158
a2) produse civile	4	7495	9170
b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7), din care:	5	0	0
b1) produse speciale	6	0	0
b2) produse civile	7	0	0
II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	8	47868	50307
1. Venituri din exploatare(rd.10+15+16+19+20+21)	9	47861	50284
a. din prod. vanduta(rd.11+12+13+14), din care:	10	33873	37142
a1) din vanzarea produselor	11	26718	28444
a2) din servicii prestate	12	6505	7602
a3) din redevente si chirii	13	450	586
a4) alte venituri	14	200	510
b. din vanzarea marfurilor	15	340	187
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	-2860
f. alte venituri din exploatare(rd.22+23+26+ +27+28), din care:	21	13328	15815
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
- active necorporale	25	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
f3) din subventii pt.investitii	26	0	0
f4) din valorificarea certificatelor CO2	27	0	0
f5) alte venituri, din care:	28	13308	15815
*venituri aferente nucleului	29	4655	4533
* venituri din anulari	30	15	0
2. Venituri financiare(rd.32+33+34+35+36),din care	31	7	23
a. din imobilizari financiare	32	0	0
b. din investitii financiare	33	0	0
c. din diferente de curs	34	6	23
d. din dobanzi	35	1	0
e. alte venituri financiare	36	0	0
III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130)	37	56347	53362
1. Cheltuieli de exploatare (rd.39+84+87+116)	38	55957	52981
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.40+48+54)	39	30450	28011
A1. Cheltuieli privind stocurile(rd.41+42+45+46+ +47) din care:	40	25845	23925
a. cheltuieli cu materiile prime	41	9349	8221
b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	42	2693	2046
b1) cheltuieli cu piesele de schimb	43	90	42
b2) cheltuieli cu combustibilii	44	120	152
c. cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	45	120	88
d. cheltuieli privind energia si apa	46	13383	13418
e. cheltuieli privind marfurile	47	300	152
A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.49+50+53)	48	545	36
a. cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	49	500	0
b. cheltuieli privind chiriile (rd.51+52)	50	0	0
b1) catre operatori cu capital integral/ majoritar de stat	51	0	0
b2) catre operatori cu capital privat	52	0	0
c. prime de asigurare	53	45	36

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.55+56+58+65+68+69+73+74+75+83)	54	4060	4050
a. cheltuieli cu colaboratorii	55	0	0
b. cheltuieli privind comisioanele si onorariul, din care:	56	185	78
- cheltuieli privind consultanta juridica	57	0	0
c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61)	58	20	24
c1) cheltuieli de protocol, din care:	59	10	24
- 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	0	0
d1) ch.de sponsorizare in dom.educatie, invatamant., social si sport	66	0	0
d2) chelt.de sponsorizare pt.alte actiuni si activitati	67	0	0
e. chelt.cu transportul de bunuri si persoane	68	120	127
f. chelt.de deplasare, detasare, transfer, din care:	69	50	46
- chelt. cu diurna (rd.71+72), din care:	70	25	28
- interna	71	20	11
- externa	72	5	17
g. chelt.postale si taxe de telecomunicatii	73	70	80
h. chelt.cu serviciile bancare si asimilate	74	120	132
i. alte chelt.cu serviciile executate de terti (rd.76+77+78+79+80+81+82)	75	2535	2829
i1) chelt. de asigurare si paza	76	2450	2824
i2) chelt.priv.intretinerea si functionarea	77	5	3

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
i3) chelt.cu pregatirea profesionala	78	35	2
i4) chelt.cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	79	35	0
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	960	734
B. Chelt.cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.85+86)	84	930	862
- chelt. cu taxa de mediu	85	30	3
- chelt.cu alte taxe si impozite	86	900	859
C. Chelt.cu personalul (rd.88+101+106+115)	87	16769	14935
C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.89+93)	88	10538	8764
C1. Chelt.cu salariile (rd.90+91+92)	89	10163	8764
a. salarii de baza	90	10048	8675
b. sporuri, prime si alte bonificatii afer. salariului de baza (conf.CCM)	91	115	89
c. alte bonificatii (conf. CCM)	92	0	0
C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	93	375	0
a. chelt.sociale prev.la art.25 din L.227/2015 priv.Codul fiscal, din care:	94	30	0
- tichete de cresa, cf.Legii 193/2006	95	0	0
- tichete cadou pt.chelt.sociale,potrivit Legii 193/2006	96	345	0
b. tichete de masa	97	345	0
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
C3. Alte chelt.cu pers.(rd.102+103+104+105)	101	4796	4638
a. chelt.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	102	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
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	105
d. cheltuieli aferente OUG95/2002 (nucleu)	105	4670	4533
C4. Chelt.afer.contractului de mandat si a altor organe de cond.si control (rd.107+110+113+114)	106	248	261
a. pt.directori/directorat	107	163	176
a1) componenta fixa	108	0	0
a2) componenta variabila	109	0	0
b) pentru consil. de administratie+ secretar CA, AGA	110	85	85
b1) componenta fixa	111	85	85
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	1187	1272
D. Alte chelt.de exploatare (rd.117+118+119+ +120+121)	116	7808	9173
a. chelt.cu majorari si penalitati	117	4343	4543
b. chelt.privind activele imobilizate	118	25	17
c. alte chelt., din care:	119	810	2067
d. chelt.cu amortizarea imobiliz.corporale si necorporale	120	2650	2546
e. ajustari si depreciari pt.pierdere de valoare si provizioane (rd.122-125)	121	-20	0
e1) chelt.priv.ajustarile si provizioanele, din care:	122	-20	0
e1.1) provizioane pt.participarea la profit a salariatilor	123	0	0
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	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
e2.1) din anulara provizioanelor (rd.127+ +128+129)	126	0	0
- din participarea sal.la profit	127	0	0
- din deprecierea imobiliz.corporale si a activelor circulante	128	0	0
- venituri din alte provizioane	129	0	0
2. Cheltuieli financiare (rd.131+134+137)	130	390	381
a. chelt.privind dobanzile (rd.132+133)	131	380	380
a1) aferente creditelor pentru investitii	132	0	0
a2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	133	380	380
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	1
IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.8-37), sau (rd.139+140), din care:	138	-8479	-3055
1. Rezultat din exploatare (rd.9-38)	139	-8096	-2697
2. Rezultat financiar (rd.31-130)	140	-383	-358
V. DATE DE FUNDAMENTARE 1. Nr.mediu total de salariati (rd.142+143+144), din care:	141	323	276
a. nr.mediu salariati in activitate	142	237	188
b. nr.mediu salariati in nucleu	143	83	77
c. alte categorii(platiti luna intreaga din CAS fara plata,fara solutii,etc)	144	3	11
2. Numar de personal efectiv la finele perioadei	145	350	256
3. Cheltuieli de natura salariala, (=rd.88) din care:	146	10538	8764
- Chelt.aferente cresterii salariului minim	147	11	9
- Chelt.aferente cresterii chelt de nat sal ca urmare a acordarii unor cresteri sal	148	1245	1109
4. a)Castig mediu lunar pe sal det pe baza ch de nat sal (rd 88-94-99)/rd 142/pe luna+1000	149	3695	3885

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
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	3253	3389
5. Productivitatea muncii (mii lei/pers.) (rd.9-23-26-29-30)/rd.142	151	182	243
6. Chelt.totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000	152	1177	1061
7. Surse de finantare pentru investitii (rd.154+155+156)	153	45194	45194
a. surse proprii	154	3814	3814
b. alocatii bugetare	155	0	0
c. alte surse	156	41380	41380
Cheltuieli pentru investitii	157	41380	0
Datorii totale, F10 (rd54+65) col2, din care:	158	0	74094
a) Plati restante F30 rd04, col1	159	34216	66203
Creante totale F10, rd37 col2, din care:	160	0	6497
a. Creante restante, din care: (rd.162+163+164+165+166)	161	38	19
a1 - de la operatori cu capital de stat	162	0	0
a2 - de la operatori cu capital privat	163	38	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,

Mr. Popoviciorel Stelian.



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Duta Mariana

