

CUPRINS

- Hotarari AGA
- Politica de remunerare la nivel CN ROMARM SA - Aparat central si Filiale
- Raport cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor in cursul anului financiar 2018
- Salarii CA si directori an 2018
- Raport al consiliului de administratie

MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teiș, nr.16, Moreni, jud.Dâmbovița, C.U.Î:RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL.0245/668526,FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR.35/10.01.2018

HOTĂRÂREA NR.1/10.01.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr.1/09.01.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului ministrului economiei nr. 1412/ 27.12.2017 și nr.1/04.01.2018,

Având în vedere Referatul nr. 2253/05.10.2017 prezentat de conducerea executivă a filialei, Hotărârea Consiliului de Administrație al filialei nr. 11/06.10.2017, Referatul nr.E3.35/01.11.2017 prezentat de conducerea executivă a companiei, Hotărârea Consiliului de Administrație al companiei nr.17/09.11.2017,

În temeiul prevederilor art.111 alin.2 lit. b și art.111 alin 2 lit. b¹ din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (3) lit. c) și h) din actul constitutiv al filialei S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor filialei – SOCIETATEA UZINA AUTOMECANICA MORENI - S.A, întrunită statutar în ședința ordinară din data de 10.01.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Constată încetarea mandatelor de administratori:

- a. al domnului GÎLCEAVĂ Marian,
- b. al domnului DINU Valeriu, ca urmare a expirării mandatelor.

Art.2. Numește în calitate de membru provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pe doamna NEACȘU Anca Ruxandra, identificată cu C.I. seria RD, nr.736547 și CNP 2850309410041, în locul domnului GÎLCEAVĂ Marian.

Art.3. Durata mandatului doamnei NEACȘU Anca Ruxandra va fi de 4(patru) luni, începând cu data de 10.01.2018, data alegerii acesteia de către A.G.A., conform art.25 și art.64¹ alin.(3)- (5) din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, cu posibilitatea prelungirii cu maxim 2 luni, din motive justificate, dar nu mai târziu de data desemnării administratorilor în condițiile din O.U.G. nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, dacă procedura de selecție se va finaliza în interiorul acestui interval.

Art.4. Numește în calitate de președinte al Consiliului de Administrație al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pe domnul ADAM Viorel.
Se vor avea în vedere prevederile art.33 din O.U.G.nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Art.5. Numește Societatea EVAL EXPERT S.R.L. cu sediul în Pitești, str. Dumbravei, nr.10, CUI RO 6748532 ca auditor financiar extern al filialei Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. pentru auditarea situațiilor financiare aferente anilor 2017, 2018 și 2019 în conformitate cu prevederile art.47 alin 1¹ din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Întreaga responsabilitate privind respectarea prevederilor legale în vigoare și a procedurilor referitoare la selectarea auditorului financiar extern și încheierea contractului de prestări servicii astfel încât să nu fie aduse prejudicii societății, revine filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. și reprezentanților legali ai acesteia.

Art.6. Se împuternicește directorul general al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pentru efectuarea tuturor formalităților prevăzute de lege în scopul înregistrării hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului Dâmbovița și publicării acesteia în Monitorul Oficial. Directorul general poate delega îndeplinirea formalităților la Registrul Comerțului altei persoane, salariată a societății.

Art.7. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri, revine conducerii administrative și conducerii executive a C.N.Romarm S.A. și a filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii de acționari în cadrul A.G.A. și sub controlul corporativ al A.G.A societății.

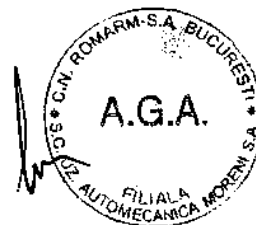
Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 10.01.2018, în 3 exemplare.

Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

ȘANDRU ION - reprezentantul Ministerul Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.



Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura

MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teiș, nr.16, Moreni, jud. Dâmbovița, C.U.Î.RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL.0245/668526, FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR.1119/ 24.05.2018

HOTĂRÂREA NR.2/24.05.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr.27/23.05.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului ministrului economiei nr. 606/22.05.2018,

În temeiul prevederilor art.111 alin.2 lit. b din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (3) lit. c) din actul constitutiv al filialei S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor filialei – SOCIETATEA UZINA AUTOMECANICA MORENI - S.A, întrunită statutar în ședința ordinară din data de 24.05.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Numește în funcția de administratori provizorii ai Consiliului de Administrație al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pe o perioadă de 4(patru) luni, începând cu data de 24.05.2018, data alegerii de către A.G.A, conform art.25 și art.64¹ alin.(3)- (5) din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, dar nu mai târziu de data desemnării administratorilor în condițiile din O.U.G. nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, dacă procedura de selecție se va finaliza în interiorul acestui interval, a următoarelor persoane:

- doamna Anca Ruxandra NEACȘU, identificată cu C.I. seria RD, nr.736547 și CNP 2850309410041,
- domnul Marian RIZEA identificată cu C.I. seria PX, nr.466758 și CNP 1550117293134.

Art.2. Se împuternicește directorul general al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pentru a semna documentele necesare privind înregistrarea și publicarea hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor. Persoana împuternicită va putea delega unei alte persoane, salariat al societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate mai sus.

Art.3. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri, revine conducerilor administrative și conducerilor executive ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii de acționari în cadrul A.G.A. și sub controlul corporativ al A.G.A societății.

Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 24.05.2018, în 3 exemplare.

Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

ȘANDRU ION - reprezentantul Ministerul Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.

Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura



MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teiș, nr. 16, Moreni, jud. Dâmbovița, C.U.Î: RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL. 0245/668526, FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR. 1200 /05.06.2018

HOTĂRÂREA NR.3/05.06.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr. 33/04.06.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Economiei nr.656/30.05.2018,

Având în vedere Raportul Administratorilor de la filială întocmit pentru exercițiul financiar 2017, Hotărârea nr.7/26.04.2018 a Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. și Hotărârea nr. 2/19.03.2018 a Consiliului de Administrație al filialei, Raportul de auditare a situațiilor financiare ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, încheiat la 31.12.2017,

În temeiul prevederilor art.111 alin.2 lit. a și d din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (3) lit. f) g) și j) din actul constitutiv al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor filialei – Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI - S.A, întrunită statutar, în ședința ordinară din data de 05.06.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Aprobă situațiile financiare anuale ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. aferente exercițiului financiar 2017, în condițiile în care s-au respectat prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

De asemenea, se solicită conducerii administrative și executive a societății să întreprindă toate demersurile necesare în vederea remedierii aspectelor asupra cărora auditorul independent atrage atenția la capitolul "evidențierea unor aspecte" și în vederea respectării prevederilor art.11 din O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin direct sau indirect o participație majoritară. Totodată se solicită conducerii administrative și executive a societății elaborarea Programului de restructurare și redresare al filialei, în sensul prevederilor art.21 din Legea 232/2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

Art.2. Aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor filialei pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2017, 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 nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului independent.

Art.3. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei Hotărâri revine conducerii executive și administrative ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii, de acționari în cadrul AGA și sub controlul corporativ al AGA societății.

Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 05.06.2018, în 2 exemplare.

Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

PETRE ALINA - reprezentantul Ministerul Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.

Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura



A handwritten signature in black ink, appearing to be "MATEI Laura".

MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA S. UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teiș, nr. 16, Moreni, jud. Dâmbovița, C.U.Î: RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL. 0245/668526, FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR.1325 /20.06.2018

HOTĂRÂREA NR.4/20.06.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr. 45/19.06.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Economiei nr.758/18.06.2018,

Având în vedere Hotărârea nr.7/26.04.2018 a Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. și Hotărârea nr. 4/23.04.2018 a Consiliului de Administrație al filialei, Referatul nr.1110/25.04.2018 al C.N. ROMARM S.A. precum și Referatul nr.837/23.04.2018 și Referatul nr.838/23.04.2018 ale filialei,

În temeiul prevederilor art.111 și art.153 ^18 din Legea nr. 31/1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (3) lit. d) și n) din actul constitutiv al filialei Societatea UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A.,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor filialei – Societatea UZINA AUTOMECHANICA MORENI - S.A, întrunită statutar, în ședința ordinară din data de 20.06.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Stabilește limita maximă a indemnizației brute fixe lunare acordate Directorului general al filialei care va fi în cuantum de 13.593 lei , reprezentând 65% din indemnizația Directorului general al C.N.ROMARM S.A., potrivit propunerii C.N.ROMARM S.A. avizată prin hotărârea nr.7/2018 a Consiliului de Administrație al companiei. Aceasta reprezintă unica formă de remunerație a Directorului general.La stabilirea indemnizației fixe lunare a Directorului general Consiliul de Administrație al filialei UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A. se va asigura că aceasta este justificată în raport cu atribuțiile specifice ale Directorului general și cu situația economico- financiară a Societății.

Art.2. Stabilește indemnizația brută fixă lunară a membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație care va fi în cuantum de 2.700 lei.

Art.3. Împuternicirea Directorului general al filialei în vederea efectuării procedurilor și formalităților prevăzute de lege în scopul ducerii la îndeplinire a hotărârii A.G.O.A. și înregistrării acesteia la Oficiul Registrului Comerțului

Responsabilitate pentru încadrarea cheltuielilor în sumele prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli revine Consiliului de Administrație și conducerii executive a filialei.

Prevederile hotărârii A.G.A. adoptate ca urmare a exprimării votului acționarilor, în cadrul prezentei ședințe A.G.A., nu pot avea caracter retroactiv, respectiv **limita maximă a indemnizației brute a Directorului general al societății și indemnizația brută fixă lunară a membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație sunt aplicabile ulterior adoptării hotărârii A.G.A.**

Art.4. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei Hotărâri revine conducerii executive și administrative ale filialei Societatea UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii, de acționari în cadrul AGA și sub controlul corporativ al AGA societății.

Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 20.06.2018, în 2 exemplare.

Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

PRUNIȘOARĂ ALEXANDRINA - reprezentantul Ministerul Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.

Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura



MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teis, nr. 16, Moreni, jud. Dâmbovița, C.U.I: RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL. 0245/668526, FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR.1325 /20.06.2018

HOTĂRĂREA NR.4/20.06.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr. 45/19.06.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Economiei nr.758/18.06.2018,

Având în vedere Hotărârea nr.7/26.04.2018 a Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. și Hotărârea nr. 4/23.04.2018 a Consiliului de Administrație al filialei, Referatul nr.1110/25.04.2018 al C.N. ROMARM S.A. precum și Referatul nr.837/23.04.2018 și Referatul nr.838/23.04.2018 ale filialei,

În temeiul prevederilor art.111 și art.153 ^18 din Legea nr. 31/1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (3) lit. d) și n) din actul constitutiv al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor filialei – Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI - S.A, întrunită statutar, în ședința ordinară din data de 20.06.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Stabilește limita maximă a indemnizației brute fixe lunare acordate Directorului general al filialei care va fi în cuantum de 13.593 lei , reprezentând 65% din indemnizația Directorului general al C.N.ROMARM S.A., potrivit propunerii C.N.ROMARM S.A. avizată prin hotărârea nr.7/2018 a Consiliului de Administrație al companiei. Aceasta reprezintă unica formă de remunerație a Directorului general.La stabilirea indemnizației fixe lunare a Directorului general Consiliul de Administrație al filialei UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. se va asigura că aceasta este justificată în raport cu atribuțiile specifice ale Directorului general și cu situația economico- financiară a Societății.

Art.2. Stabilește indemnizația brută fixă lunară a membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație care va fi în cuantum de 2.700 lei.

Art.3. Împuternicirea Directorului general al filialei în vederea efectuării procedurilor și formalităților prevăzute de lege în scopul ducerii la îndeplinirea a hotărârii A.G.O.A. și înregistrării acesteia la Oficiul Registrului Comerțului

Responsabilitate pentru încadrarea cheltuielilor în sumele prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli revine Consiliului de Administrație și conducerii executive a filialei.

Prevederile hotărârii A.G.A. adoptate ca urmare a exprimării votului acționarilor, în cadrul prezentei ședințe A.G.A., nu pot avea caracter retroactiv, respectiv limita maximă a indemnizației fixe brute a Directorului general al societății și indemnizația brută fixă lunară a membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație sunt aplicabile ulterior adoptării hotărârii A.G.A.

Art.4. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei Hotărâri revine conducerii executive și administrative ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii, de acționari în cadrul AGA și sub controlul corporativ al AGA societății.

Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 20.06.2018, în 2 exemplare.

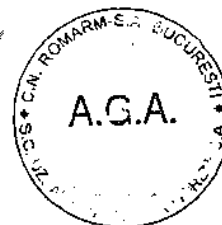
Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

PRUNIȘOARĂ ALEXANDRINA - reprezentantul Ministerul Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.

Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura



MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teiș, nr. 16, Moreni, jud. Dâmbovița, C.U.I.: RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL. 0245/668526, FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR. 1685/06.08.2018

HOTĂRÂREA NR. 5/06.08.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr. 66/03.08.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului ministrului economiei nr. 978/02.08.2018,

Având în vedere Hotărârea nr. 6/22.06.2018 a Consiliului de Administrație al filialei S.UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A., Hotărârea nr. 11/12.07.2018 a Consiliului de Administrație al C.N.ROMARM S.A precum și Referatul nr. 1812/10. 07.2018 al C.N.Romarm S.A;

În temeiul prevederilor art.111 alin.2 lit. e din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (3) lit. e) și n) din actul constitutiv al filialei S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor filialei – S.UZINA AUTOMECANICA MORENI - S.A, întrunită statutar, în ședința ordinară din data de 06.08.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Stabilește Bugetul de Venituri și Cheltuieli al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pentru anul 2018, în forma și conținutul avizate de către Consiliile de Administrație al filialei și companiei, urmând ca acesta să fie aprobat prin ordin comun al ministrului economiei, ministrului finanțelor publice și al ministrului muncii și justiției sociale, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Aplicarea de către filiala Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. a prevederilor din Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018 se va face în limitele stabilite de lege.

Responsabilitatea pentru încadrarea cheltuielilor în sumele prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli revine conducerilor administrativă și executivă ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

Art.2. Împuternicește pe Directorul General al filialei S.UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pentru efectuarea tuturor formalităților privind înregistrarea și publicarea hotărârii A.G.O.A. Persoana împuternicită va putea delega altei persoane, salariat al filialei, mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate mai sus.

Art. 3. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri, revine conducerilor administrative și conducerilor executive ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii de acționari în cadrul A.G.O.A. și sub controlul corporativ al A.G.A societății.

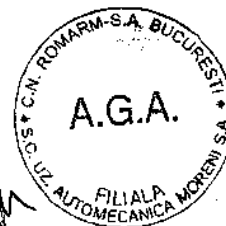
Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 06.08.2018, în 3 exemplare.

Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

ȘANDRU ION - reprezentantul Ministerul Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.



Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MATEI Laura".

MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teiș, nr. 16, Moreni, jud. Dâmbovița, C.U.Î:RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL.0245/668526, FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR.1728/09.08.2018

HOTĂRÂREA NR.6/09.08.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr. 71/08.08.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului ministrului economiei nr.1016/07.08.2018 ,

Având în vedere Hotărârea nr.1/2018 a Consiliului de Administrație al filialei S.UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. adoptată în data de 09.02.2018, Hotărârea nr.7/2018 a Consiliului de Administrație al C.N.ROMARM S.A. adoptată în data de 26.04.2018;

În temeiul prevederilor art.113 lit.f și art. 121 din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (4) lit. e) și m) din actul constitutiv al filialei S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor filialei – S.UZINA AUTOMECANICA MORENI - S.A, întrunită statutar, în ședința ordinară din data de 09.08.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Aprobarea majorării capitalului social al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, în temeiul Legii societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu valoarea de 2.449.500 lei, subscrisă și vărsată integral de statul român prin Ministerul Economiei. În urma majorării, capitalul social al societății va fi de 8.739.895 lei. Structura acționariatului se va modifica astfel:

- Statul Român – reprezentat de Ministerul Economiei:	
-capitalul social deținut	4.100.295 lei
-număr de acțiuni aferent	1.640.118
-procent din capitalul social al societății	46,91%
- Compania Națională ROMARM S.A:	
-capitalul social deținut	4.639.600 lei
-număr de acțiuni aferent	1.855.840
-procent din capitalul social al societății	53,09%

Art.2. Aprobarea majorării numărului de acțiuni de la 2.516.158 la 3.495.958 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, ca urmare a majorării capitalului social prin emisiunea unui număr de 979.800 acțiuni suplimentare, care vor fi deținute de statul roman reprezentat de Ministerul Economiei.

Art.3. Ridicarea dreptului de preferință al acționarului C.N. ROMARM S.A. în baza prevederilor art.217 alin.1 din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Art.4. Aprobarea modificării Actului constitutiv al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. după cum urmează:

Art.7 Capitalul social, se modifică și va avea următorul cuprins:

(1) Capitalul social subscris și vărsat al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. filială a C.N.ROMARM S.A. este de 8.739.895 lei, divizat în 3.495.958 acțiuni nominative cu valoare nominală de 2,50 lei fiecare.

(2) Capitalul social în întregime subscris și vărsat , este deținut astfel:

- STATUL ROMÂN – reprezentat de MINISTERUL ECONOMIEI, care deține un număr de 1.640.118 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 2,50 lei, însumând o valoare totală de 4.100.295 lei, reprezentând un procent de 46,91% din capitalul social al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.
- C.N.ROMARM S.A, care deține un număr de 1.855.840 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 2,50 lei, însumând o valoare totală de 4.639.600 lei, reprezentând un procent de 53,09% din capitalul social al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

Art.5. Aprobarea actului constitutiv actualizat al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. conform modificărilor și completărilor aprobate la punctul 4) și mandatarea reprezentanților statului în A.G.A. în vederea semnării acestuia.

Art.6. Împuternicirea consilierului juridic al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. să întreprindă demersurile necesare înscrierii la Oficiul Registrului Comerțului Dâmbovița a mențiunilor cu privire la majorarea capitalului social și actualizarea Actului Constitutiv al societății.

Art.7. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri, revine conducerii administrative și conducerii executive ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii de acționari în cadrul A.G.E.A. și sub controlul corporativ al A.G.A societății.

Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 09.08.2018, în 3 exemplare.

Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

ȘANDRU ION - reprezentantul Ministerul Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.



Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura

MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA Ș. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teiș, nr. 16, Moreni, jud. Dâmbovița, C.U.Î:RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL. 0245/668526, FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR.1876/ 04.09.2018

HOTĂRÂREA NR.7/04.09.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr. 74/03.09.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului ministrului economiei nr.1114/30.08.2018 și cu Ordinul ministrului economiei nr.651/30.05.2018 ,

Având în vedere Hotărârea nr.9/2018 a Consiliului de Administrație al filialei S.UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. adoptată în data de 03.08.2018, Hotărârea nr.14/2018 a Consiliului de Administrație al C.N.ROMARM S.A. adoptată în data de 07.08.2018;

În temeiul prevederilor art.219 - 220 și art. 121 din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (4) lit. e) și m) din actul constitutiv al filialei S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.,

Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor filialei – S.UZINA AUTOMECANICA MORENI - S.A, întrunită statutar, în ședința extraordinară din data de 04.09.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Aprobarea majorării capitalului social al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, prin emiterea de noi acțiuni ce se oferă spre subscriere acționarilor existenți, cu valoarea de 16.000.000 lei, ce va fi subscrisă integral și vărsată conform legii, de statul român, prin Ministerul Economiei. La data subscrierii, acțiunile emise în schimbul aporturilor în numerar vor trebui plătite cel puțin 30% din valoarea nominală, diferența putând fi vărsată în termenul prevăzut de lege. Majorarea capitalului social se va efectua pentru finanțarea investițiilor necesare protecției intereselor esențiale de securitate națională și care se referă la producția de armament, muniție și material de război.

Conducerea executivă și administrativă a Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. poartă întreaga răspundere cu privire la respectarea destinației sumelor utilizate pentru finanțarea investițiilor care fac obiectul majorării capitalului social:

Art.2. Aprobarea majorării numărului de acțiuni de la 3.495.958 la 9.895.958 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, ca urmare a majorării capitalului social, prin emisiunea unui număr de 6.400.000 acțiuni noi, care vor fi deținute de statul roman reprezentat de Ministerul Economiei.

Art.3. Amânarea modificării corespunzătoare a Actului constitutiv al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pentru o ședință AGA ce va fi convocată ulterior subscrierii.

Art.4. Împuternicirea Directorului General al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pentru a semna documentele necesare privind înregistrarea și publicarea hotărârii A.G.E.A. la Oficiul Registrului Comerțului. Persoana împuternicită va putea delega unei alte persoane, salariat al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A., mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate mai sus.

Art.5. Ridicarea dreptului de preferință al acționarului C.N. ROMARM S.A. în baza prevederilor art.217 alin.1 din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, determinat de lipsa fondurilor necesare exercitării acestui drept.

Art.6. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri, revine conducerii administrative și conducerii executive ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii de acționari în cadrul A.G.E.A. și sub controlul corporativ al A.G.A societății.

Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 04.09.2018, în 3 exemplare.

Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

PETRE ALINA - reprezentantul Ministerului Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.



Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura

MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teiș, nr.16, Moreni, jud. Dâmbovița, C.U.Î: RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL. 0245/668526, FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR. 2135/04.10.2018

HOTĂRÂREA NR.8/04.10.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr.88/03.10.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului ministrului economiei nr. 1266/28.09.2018,

Având în vedere prevederile art.25 și art.64¹ alin.(3)-(5) din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul prevederilor art.111 alin.2 lit. b din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (3) lit. c) din actul constitutiv al filialei S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor filialei – SOCIETATEA UZINA AUTOMECANICA MORENI - S.A, întrunită statutar în ședința ordinară din data de 04.10.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Alege pentru o perioadă de 4 (patru) luni, de la data alegerii de către A.G.A, respectiv de la data de 04.10.2018, dar nu mai târziu de data desemnării administratorilor în condițiile din O.U.G. nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, dacă procedura de selecție se va finaliza în interiorul acestui interval, următorii administratori provizorii: doamna Alexandrina PRUNIȘOARĂ și domnul Marian RIZEA.

Art.2. Împuternicește Directorul General al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pentru a semna documentele necesare privind înregistrarea și publicarea hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor. Persoana împuternicită va putea delega unei alte persoane, salariat al filialei SOCIETATEA UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate mai sus.

Art.3. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri, revine conducerilor administrative și conducerilor executive ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii de acționari în cadrul A.G.A. și sub controlul corporativ al A.G.A societății.

Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 04.10.2018, în 3 exemplare.

Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

PETRE ALINA - reprezentantul Ministerul Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.



Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Laura Matei".

MINISTERUL ECONOMIEI

C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI - FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

SEDIUL: str. Teiș, nr.16, Moreni, jud.Dâmbovița, C.U.Î:RO 938970

NR. O.R.C. J15/22/2001; TEL.0245/668526,FAX 0245/665300

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NR.2416/ 13.11.2018

HOTĂRÂREA NR.9/13.11.2018

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 952/27.09.2001 pentru modificarea și completarea H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A.,

În temeiul mandatului acordat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor C.N. ROMARM S.A. cu nr. 106/12.11.2018,

În conformitate cu prevederile Ordinului ministrului economiei nr.1475/08.11.2018 ,

Având în vedere Hotărârea nr.11/2018 a Consiliului de Administrație al filialei S.UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. adoptată în data de 13.09.2018, Hotărârea nr.16/2018 a Consiliului de Administrație al C.N.ROMARM S.A. adoptată în data de 18.09.2018,

Referatul nr.2456/17.09.2018 prezentat de conducerea executivă a C.N.ROMARM S.A.,

„Analiza activității firmei mixte româno-germane Romanian Military Vehicle Systems S.A. de la înființare și până în prezent(scopul înființării, activitate prestată, perspective) ” înregistrată cu nr.1945/13.09.2018 , prezentată de conducerea administrativă a Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.,

Acordul Acționarilor încheiat între Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. și RHEINMETALL LANDSYSTEMS GmbH,

Ordinul ministrului economiei, comerțului și relațiilor cu mediul de afaceri nr. 1171/ 17.10.2016,

Hotărârea nr. 32/2016 a A.G.O.A. C.N. ROMARM S.A. adoptată în ședința din data de 22.11.2016,

Hotărârea nr. 5/2016 a A.G.O.A. Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. adoptată în ședința din data de 22.11.2016,

În temeiul prevederilor art. 121 din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 11, alin. (3) lit. i) și n) din actul constitutiv al filialei S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor filialei – S.UZINA AUTOMECANICA MORENI - S.A. întrunită statutar, în ședința ordinară din data de 13.11.2018, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Împuternicirea Directorului General al Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. în vederea renegocierii Art.8 – „ Non-Concurența împotriva NEWCO ” (datorită faptului că acest articol obligă cele două părți să nu desfășoare o activitate concurentă cu proiectul pe teritoriul României și având în vedere faptul că contractul, încheiat în baza H.G.nr.395/2011 între MapN, Agenția de Cercetare pentru Tehnică și Tehnologii Militare, C.N.ROMARM S.A. și Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pentru Programul multianual național de cercetare-dezvoltare de interes strategic *Transportor blindat pentru trupe 8x8*, este în vigoare până la 31.12.2020, este necesară eliminarea lui) și a Art.1.1.2 (deoarece termenul limită de emitere a unei decizii de atribuire a Proiectului către societatea mixtă, prelungit prin trei acte adiționale succesive, a expirat pe data de 30.04.2018, pentru a evita riscul dizolvării societății mixte este necesară o nouă prelungire a termenului respectiv) din Acordul Acționarilor prin care s-a aprobat constituirea unei

societăți române pe acțiuni cu capital mixt, de tip închis, având ca acționari Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. și RHEINMETALL LANDSYSTEMS GmbH.

Actul adițional la Acordul Acționarilor, ce va fi încheiat ca urmare a renegocierii articolelor mai sus menționate, va trebui să fie aprobat în A.G.O.A. Societății UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

Art.2. Împuternicirea Directorului General al filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. pentru efectuarea tuturor formalităților necesare înregistrării hotărârii A.G.O.A. la Oficiul Registrului Comerțului, precum și pentru acordarea dreptului de a delega unei alte persoane, salariată a societății, mandatul pentru efectuarea formalităților mai sus menționate.

Art.3. Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri, revine conducerii administrative și conducerii executive ale filialei Societatea UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii de acționari în cadrul A.G.O.A. și sub controlul corporativ al A.G.A societății.

Prezenta hotărâre a fost încheiată azi 13.11.2018, în 2 exemplare.

Semnează:

Reprezentanți ai intereselor statului în A.G.A:

ȘANDRU ION - reprezentantul Ministerul Economiei

HERA BOGDAN EMANUEL - reprezentantul C.N. ROMARM S.A.



Secretar A.G.A. cons.jr. MATEI Laura



POLITICA DE REMUNERARE LA NIVEL C.N. ROMARM S.A. APARAT CENTRAL ȘI FILIALE APLICABILĂ DIRECTORILOR GENERALI CU CONTRACT DE MANDAT ȘI ADMINISTRATORILOR NEEEXECUTIVI

1. SCOP

Politica propusă are drept scop:

- aplicarea unei politici de grup;
- stabilirea în mod unitar a limitelor de remunerare (remunerație fixă) pentru directorii generali din cadrul C.N. ROMARM S.A. aparat central și filiale, cărora le-a fost delegată competența de conducere potrivit prevederilor art. 143 din legea nr.31/1990, privind societățile, republicată și care își desfășoară activitatea în baza unui contract de mandat, precum și pentru aplicarea altor măsuri.

Această politică asigură etapa de tranziție până la stabilirea la nivelul ministerului de resorta politicii de aplicare a prevederilor OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

2. PREVEDERILE LEGISLATIVE

2.1. LEGE nr. 31 din 16 noiembrie 1990, republicată privind societățile, cu modificările și completările ulterioare

ART. 153¹⁸

(1) Remunerația membrilor consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este stabilită prin actul constitutiv sau prin hotărâre a adunării generale a acționarilor.

(2) Remunerația suplimentară a membrilor consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere însărcinați cu funcții specifice în cadrul organului respectiv, precum și... remunerația directorilor, în sistemul unitar, ori a membrilor directoratului, în sistemul dualist, sunt stabilite de consiliul de administrație, respectiv de consiliul de supraveghere. Actul constitutiv sau adunarea generală a acționarilor fixează limitele generale ale tuturor remunerațiilor acordate în acest fel.

(3) Orice alte avantaje pot fi acordate numai în conformitate cu alin. (1) și (2).

(4) Adunarea generală, respectiv consiliul de administrație sau consiliul de supraveghere și, dacă este cazul, comitetul de remunerare se vor asigura, la stabilirea remunerațiilor sau a altor avantaje, că acestea sunt justificate în raport cu îndatoririle specifice ale persoanelor respective și cu situația economică a societății.

2.2. ORDONANȚĂ nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară

ART. 9

(1) La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

...

- c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;
- d) programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;
- e) programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;
- f) programele de reducere a plăților/creanțelor restante.

ART. 14

(2) Nivelul remunerațiilor membrilor consiliilor de administrație, consiliilor de supraveghere și directorilor care nu au fost numiți în condițiile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, se stabilește prin asimilare cu cele prevăzute de aceasta, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate.

2.3. ORDONANȚĂ DE URGENTĂ nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice

ART. 34

(1) În cadrul consiliului de administrație sau, după caz, al consiliului de supraveghere se constituie **comitetul de nominalizare și remunerare** și comitetul de audit. Prin actul constitutiv se poate stabili și posibilitatea constituirii altor comitete consultative.

(2) **Comitetul de nominalizare și remunerare** formulează propuneri pentru funcțiile de administratori/membru al consiliului de supraveghere, elaborează și propune consiliului de administrație/consiliului de supraveghere procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director sau, după caz, de membru al directoratului și pentru alte funcții de conducere, recomandă consiliului de administrație sau, după caz, consiliului de supraveghere candidați pentru funcțiile enumerate, **formulează propuneri privind remunerarea directorilor/membrilor directoratului și a altor funcții de conducere.**

....

(5) **Întreprinderile publice stabilesc prin actul constitutiv sau regulamente interne modul de funcționare și procedura de adoptare a deciziilor în cadrul comitetelor consultative.**

ART. 37

(2) Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Indemnizația fixă nu poate depăși de două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanțari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3[^]1 alin. (5) și care urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societății și asigurarea respectării principiilor de bună guvernare. Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare.

(3) Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară care nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, și dintr-o componentă variabilă. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanțari,

negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3[^]1 alin. (5).

ART. 38

(1) Remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori.

(2) Remunerația este formată dintr-o indemnizație fixă lunară stabilită în limitele prevăzute la art. 37 alin. (3) și dintr-o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, acordarea de acțiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.

(3) Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății.

ART. 64

(3) Nivelul remunerațiilor membrilor consiliilor de administrație, consiliilor de supraveghere și directorilor care nu au fost numiți în condițiile prezentei ordonanțe de urgență se stabilește prin asimilare cu cele prevăzute la art. 8, 37 și 38, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate la nivelul întreprinderii publice.

3. PRINCIPII GENERALE CARE STAU LA BAZA APLICĂRII POLITICII DE REMUNERARE

1. Aplicarea unei politici de grup în corelație cu cadrul legal, nivelul de responsabilitate, situația economico-financiară, perspectivele de dezvoltare și posibilitățile reale de plată ale filialelor și companiei;
2. Asigurarea unui cadru stimulativ funcție de rezultate;
3. Aplicarea unor criterii relevante și obiective care să stea la baza stabilirii/acordării remunerației directorilor generali și administratorilor din cadrul C.N. ROMARM S.A. aparat central și filiale;

4. INDICATORI DE STABILIRE A NIVELULUI REMUNERAȚIEI FIXE BRUTE PENTRU DIRECTORII GENERALI

1. Pentru stabilirea nivelului remunerației fixe brute lunare directorilor generali din structura companiei, la numirea acestora, vor fi parcurse următoarele etape:
 - 1.1. Inițial valoarea remunerației fixe brute lunare se va face la nivelul stabilit pentru directorul general anterior (eventual corectat cu un procent de 20% pentru a asigura transferului valorii contribuțiilor sociale de la angajator la angajat, dacă acest lucru nu s-a realizat).
 - 1.2. După încheierea unui exercițiu financiar directorul general al filialei va putea fi încadrat, din punct de vedere al remunerației fixe brute lunare pe unul dintre nivelele de ierarhizare, pe baza analizei următorilor indicatori :
 - a) Cifra de afaceri (CA)
 - b) Rezultatul brut
 - c) Pondere export în cifra de afaceri
 - d) Pondere vânzări producție militară la intern în cifră de afaceri
 - e) Productivitatea muncii (W)
 - f) Pondere plăți restante în cifră de afaceri
 - g) Pondere creanțe restante în cifră de afaceri
 - h) Ponderea numărului mediu de personal în nucleu în numărul mediu total
 - i) Surse proprii de investiții

- 1.2.1 Fiecărui indicator i se atribuie un punctaj maxim în funcție de importanța acestuia, cu valori de 5, 10 sau 15 puncte.
- 1.2.2. Pentru fiecare indicator sunt stabilite trepte valorice, fiecărei trepte fiindu-i asociat un punctaj.
- 1.2.3. În funcție de valorile realizate pentru fiecare din cei 9 indicatori se atribuie un punctaj corespunzător treptei în care se încadrează.
- 1.2.4. Din însumarea punctelor atribuite fiecărui indicator rezultă un punctaj total, repartizat pe mai multe nivele de ierarhizare astfel:

I. Director general C.N. ROMARM S.A. – maxim de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, dar nu mai mult de limita generală de remunerare aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor.

II. Director general filială

a. punctaj total ≥ 75

- maxim 85% din remunerația brută fixă lunară a directorului general al C.N.ROMARM S.A. aprobată ca limită generală de Adunarea Generală a Acționarilor

b. punctaj total în intervalul (50-75)

- maxim 75% din remunerația brută fixă lunară a directorului general al C.N.ROMARM S.A. aprobată ca limită generală de Adunarea Generală a Acționarilor.

c. punctaj total în intervalul (25-50)

- maxim 65% din remunerația brută fixă lunară a directorului general al C.N.ROMARM S.A. aprobată ca limită generală de Adunarea Generală a Acționarilor.

d. punctaj total < 25

maxim 55% din remunerația brută fixă lunară a directorului general al C.N.ROMARM S.A. aprobată ca limită generală de Adunarea Generală a Acționarilor.

5. LIMITE DE ÎNCADRARE A INDICATORILOR, PUNCTAJE

În vederea determinării încadrării pe nivelele de ierarhizare se stabilesc următoarele limite de încadrare și punctaje asociate:

NR. CRT.	INDICATORI	LIMITE DE ÎNCADRARE	PUNCTAJ ACORDAT
1.	Cifra de afaceri	>50.000 mii lei	15
		20.000-50.000 mii lei	12
		10.000-20.000 mii lei	8
		5.000-10.000 mii lei	5
		100-5.000 mii lei	2
2.	Pondere export in CA (%)	80-100	15
		50-80	10
		25-50	5
		<25	2
3.	Profit brut	>5.000 mii lei	15
		1.000-5.000 mii lei	10
		0-1.000 mii lei	5
4.	W	>125	10
		75-125	7
		<75	3
		0	0
5.		<10	10

	Pondere plăți restante în CA (%)	10-25	7
		25- 50	4
		>50	0
6.	Pondere creanțe restante în CA (%)	<10	5
		10-25	3
		25- 50	1
		>50	0
		0 persoane	10
7.	Nr. mediu nucleu/Nr. mediu total*100	< 15%	7
		15% - 30%	5
		30% - 50%	3
		>50%	0
		>1.000 mii lei	5
8.	Surse proprii investitii	500-1.000 mii lei	3
		100-500 mii lei	2
		50-100 mii lei	1
		80-100	15
		50-80	10
9.	Pondere vânzări producție militară la intern în CA (%)	25-50	5
		<25	2

6. MODALITATE DE STABILIRE A REMUNERATIEI BRUTE FIXE LUNARE PENTRU DIRECTORII GENERALI

- a. În concordanță cu prevederile art. 153¹⁸ din Legea nr.31/1990, privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, limita generală de remunerare pentru directorii generali, care își desfășoară activitate pe bază de contract de mandat este stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor.
- b. După aprobarea limitelor generale de remunerare, Consiliul de Administrație al C.N.ROMARM S.A și al fiecărei filiale va trebui să stabilească valoarea efectivă, valoare ce va fi inclusă în contractele de mandat.
- c. La momentul actual directorii generali vor beneficia doar de remuneratie brută fixă lunară.
- d. Nivelul remuneratiei brute fixe lunare va fi stabilit gradual în cadrul nivelului de ierarhizare identificat potrivit prevederilor pct. 4, alin.1. 2, la stabilirea acestuia Consiliul de Administrație urmând să țină cont de următoarele aspecte:
 - poziționarea în limitele de încadrare stabilite pentru fiecare indicator;
 - posibilitățile reale ale societății pentru acordarea remunerațiilor stabilite;
 - nivelul salarial existent în societate pentru salariați;
 - măsuri aplicate de directorul general pe parcursul anului :
 - o care să conducă la creșterea nivelului investițional din surse proprii și atrase;
 - o pentru atragerea de fonduri necesare finanțării activității de Cercetare -dezvoltare, Proiectare și Dezvoltare tehnologică;
 - o pentru creșterea gradului de încărcare al capacităților de producție peste pragul de rentabilitate.
 - valoarea remuneratiei să nu depășească de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, potrivit

prevederilor OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.
 - Remunerările brute fixe lunare vor include contribuțiile prevăzute de O.U.G. 79/2017, raportat la prevederile O.U.G. 90/2017.

7. MODALITATE DE STABILIRE A REMUNERATIEI BRUTE FIXE LUNARE PENTRU ADMINISTRATORII NEEXECUTIVI

- a. În concordanță cu prevederilor art. 153¹⁸ din Legea nr. 31 din 16 noiembrie 1990, republicată privind societățile, cu modificările și completările ulterioare la nivel C.N. ROMARM S.A. și filialele sale remunerația membrilor consiliului de administrație este stabilită prin hotărâre a adunării generale a acționarilor.
- b. Remunerația membrilor Consiliilor de Administrație va fi stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor la nivel de companie și filiala în limita unei medii pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Remunerația brută fixă lunară este singura formă de remunerare care se acordă și se actualizează la data numirii ultimului membru (membrii), ca dată de referință.
- c. Remunerările brute fixe lunare vor include contribuțiile prevăzute de O.U.G. 79/2017, raportat la prevederile O.U.G. 90/2017 și se vor acorda în limita prevăzută în bugetul aprobat dacă situația economico-financiară a societății o va permite.
- d. Remunerația brută fixă lunară pentru membrii neexecutivi din Consiliile de Administrație de la filiale nu poate depăși valoarea stabilită pentru membrii neexecutivi din Consiliul de Administrație al companiei.

8. ANALIZA PERFORMANTEI ACTIVITĂȚII DIRECTORILOR GENERALI

- a. La încheierea contractelor de mandat va fi întocmită și anexa privind criteriile și obiectivele de performanță. Fiecărui criteriu îi este asociat un obiectiv și o pondere, în funcție de importanța acestuia, astfel încât suma acestora să fie 100. Acestea sunt :

1. Plăți restante - reducerea plăților restante	- coef. ponderare - 15%
2. Creanțe restante - reducerea creanțelor restante	- coef. ponderare - 5%
3. Rezultat brut - creștere profit/diminuare pierdere	- coef. ponderare - 15%
4. Cifra de afaceri (CA) - creștere cifra de afaceri	- coef. ponderare - 15%
5. Productivitatea muncii (W) - creștere productivitatea muncii	- coef. ponderare - 10%
6. Pondere chelt.expl. în CA - reducere pondere chelt.expl. în CA	- coef. ponderare - 10%
7. Lichiditate generală - creștere lichiditate generală	- coef. ponderare - 10%
8. Pondere chelt.natură sal. în chelt.expl. - reducere pondere	- coef. ponderare - 10%
9. Pondere chelt.privind stocuri în prod.vândută- reducere pondere	- coef. ponderare - 10%

- b. Gradul de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță pentru fiecare indicator în parte din structura criteriilor de performanță se calculează prin înmulțirea gradului de realizare al acestuia cu coeficientul de ponderare corespunzător.

- c. Gradul de îndeplinire total al criteriilor și obiectivelor de performanță se calculează prin însumarea gradelor de îndeplinire ale tuturor indicatorilor din structura criteriilor de performanță.

Raportarea indicatorilor din structura criteriilor și obiectivelor de performanță se face la bugetul de venituri și cheltuieli (proiect sau aprobat) iar, cei care nu se regăsesc în buget față de realizatul la finele anului anterior.

La încheierea situațiilor financiare semestriale, Consiliul de Administrație al companiei/filialelor va analiza gradul de îndeplinire al criteriilor și obiectivelor de performanță și în funcție de nivelul realizat va hotărâ astfel:

- # 8/ 8
- a) în cazul în care gradul de realizare al acestora este sub 100%, aplicarea unei penalizări egală cu procentul de nerealizare al criteriilor și obiectivelor de performanță dar nu mai mult de 20% pe una sau mai multe luni. (Numărul de luni pentru care se aplică penalizarea se stabilește de consiliul de administrație al companiei/filialei.)
 - b) în cazul în care gradul de realizare al acestora este peste 100%, se poate decide mărirea indemnizației brute fixe lunare până la limita maximă a categoriei în care a fost încadrat la numire (dacă remunerația la numire a fost sub această limită maximă).
 - c) La încheierea următorului exercițiu financiar, se va efectua o nouă evaluare pe aceeași procedură prevăzută la pct.5 și în funcție de rezultatul obținut, coroborat cu gradul de îndeplinire al criteriilor și obiectivelor de performanță stabilite la pct.8.(a), se va proceda la o nouă încadrare în una din cele 4 categorii, după caz, și/sau la luarea unei decizii a Consiliului de Administrație cu privire la menținerea sau nu în continuare în funcție a persoanei evaluate.

2. DISPOZIȚII FINALE

Directorii generali și Consiliile de Administrație vor proceda la modificarea clauzelor din contractele de mandat încheiate, în mod corespunzător, care să permită aplicarea politicii salariale.

RAPORT
CU PRIVIRE LA REMUNERAȚILE ȘI ALTE AVANTAJE,
ACORDATE ADMINISTRATORILOR ȘI DIRECTORILOR
ÎN CURSUL ANULUI FINANCIAR 2018

1. CADRUL LEGAL, POLITICA DE RENUMERAȚII PENTRU ADMINISTRATORI ȘI DIRECTORUL GENERAL AL C.N. ROMARM S.A.

- **Art. 11, alin. (3), lit c) și d) din Statutul C.N. Romarm S.A. FILIALA S.UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.** prevede ca atribuție pentru AGA " să aleagă și să revoce membrii consiliului de administrație și să fixeze remunerația convenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație".

- **Legea nr. 31 din 16 noiembrie 1990, republicată** privind societățile. cu modificările și completările ulterioare stabilește:

- la art. 111. alin. (2). lit. b) și c)

(2) în afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi adunarea generală este obligată:

b) să aleagă și să revoce membrii consiliului de administrație, respectiv ai consiliului de supraveghere, și cenzorii;

c) să fixeze remunerația convenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și cenzorilor, dacă, nu a fost stabilită prin actul constitutiv;

- la art.142 alin.(2)

(2) Consiliul de administrație are următoarele «competențe de bază» care nu pot fi delegate directorilor:

c) numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor:

- la art. 143. alin(1) și (4)

(1) Consiliul de administrație poate delega conducerea societății la unul sau mai mulți directori. numind pe unul dintre ei director general.

(4) în cazul societăților pe acțiuni ale căror situații financiare anuale fac obiectul unei obligații legate de auditare financiară, delegarea conducerii societății în conformitate cu alin. (1) este obligatorie"

- la art. 153¹⁸

(1) Remunerația membrilor consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este stabilită prin actul constitutiv sau prin hotărârea adunării generale a acționarilor.

(2) Remunerația suplimentară a membrilor consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere însărcinați cu funcții specifice în cadrul organului respectiv, precum și remunerația directorilor, în sistemul unitar, ori a membrilor directoratului, în sistemul dualist, sunt stabilite de consiliul de administrație, respectiv de consiliul de supraveghere. Actul constitutiv sau adunarea generală a acționarilor fixează limitele generale ale tuturor remunerațiilor acordate în acest fel.

(3) Orice alte avantaje pot fi acordate numai în conformitate cu alin. (1) și (2).

(4) Adunarea generală, respectiv consiliul de administrație sau consiliul de supraveghere și, dacă este cazul, comitetul de remunerare se vor asigura, la stabilirea remunerațiilor sau a altor avantaje, că acestea sunt justificate în raport cu îndatoririle specifice ale persoanelor respective și cu situația economică a societății.

- **O.G. nr. 26 din 21 august 2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare stabilește:

- la art. 9, alin.(1), lit.c) –f)

(1) La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;

d) programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;

e) programele de investiții și dotări fundamentate în limita surselor legate de finanțare a acestora;

j) programele de reducere a plăților/creanțelor restante.

- la art. 14

(2) Nivelul remunerațiilor membrilor consiliilor de administrație, consiliilor de supraveghere și directorilor care nu au fost numiți în condițiile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, se stabilește prin asimilare cu cele prevăzute de aceasta, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate.

- **O. U. G nr. 109 din 30 noiembrie 2011** privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, prevede:

- la art. 34. alin.(1), (2) și (5)

(1) În cadrul consiliului de administrație sau, după caz, al consiliului de supraveghere se constituie comitetul de nominalizare și remunerare și comitetul de audit. Prin actul constitutiv se poate stabili și posibilitatea constituirii altor comitete consultative.

(2) Comitetul de nominalizare și remunerare formulează propuneri pentru funcțiile de administratori/membru al consiliului de supraveghere, elaborează și propune consiliului de administrație/consiliului de supraveghere procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director sau, după caz, de membru al directoratului și pentru alte funcții de conducere, recomandă consiliului de administrație sau, după caz, consiliului de supraveghere candidați pentru funcțiile enumerate, formulează propuneri privind remunerarea directorilor/membrilor directoratului și a altor funcții de conducere.

(5) Întreprinderile publice stabilesc prin actul constitutiv sau regulamente interne modul de funcționare și procedura de adoptare a deciziilor în cadrul comitetelor consultative.

• La art. 37, alin.(2) și (3)

(2) Renunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Indemnizația fixă nu poate depăși de două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanțari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3^m 1 alin. (5) și care urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societății și asigurarea respectării principiilor de bună guvernare. Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare.

(3) Renunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară care nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, și dintr-o componentă variabilă. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanțari, negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3^m 1 alin. (5).

• la art. 38

(1) Renunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unică formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori.

(2) Renunerația este formată dintr-o indemnizație fixă lunară stabilită în limitele prevăzute la art. 37 alin.

(3) și dintr-o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, acordarea de acțiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.

(4) Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societăți.

• La art. 39, alin.(1) și (3)

(1) Renumerația și beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului, în cazul sistemului dualist, vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare, consiliului de administrație sau consiliului de supraveghere și vor include renumerația și celelalte beneficii acordate de către societate și de către filialele sale.

(3) Politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor, în cazul sistemului unitar, respectiv a membrilor consiliului de supraveghere și a membrilor directoratului, în cazul sistemului dualist, precum și nivelul remunerației și celelalte avantaje oferite fiecărui administrator și director sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice, prin grija președintelui consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere.

• La art. 64

(3) Nivelul remunerațiilor membrilor consiliilor de administrație, consiliilor de supraveghere și directorilor care nu au fost numiți în condițiile prezentei ordonanțe de urgență se stabilește prin asimilare cu cele prevăzute la art. 8, 37 și 38, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate la nivelul întreprinderii publice.

2. COMPONENTA COMITETULUI DE NOMINALIZARE ȘI RENUMERARE

La nivelul filialei Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A., Comitetul de nominalizare și remunerare a fost stabilit începând cu anul 2019, potrivit Hotărârii Consiliului de Administrație nr.13 din data de 23.09.2019.

La momentul numirii componența acestuia este:

- ~ ADAM VIOREL
- ~ MATEI CRISTIAN

Comitetul de nominalizare și remunerare constituit, este un comitet permanent cu rol consultativ, subordonat direct Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A.- Filiala Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A.

Potrivit prevederilor art. 55 din OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare "Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul **anului financiar**. Raportul prevăzut este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția acționarilor și cuprinde cel puțin informații privind:

- "a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
- b) criteriile de performanță ce fundamentează component variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
- c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
- d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză. "

3. INFORMAȚII PRIVIND COMPONENTA CONSILIULUI DE ADMINSTRAȚIE ȘI A DIRECTORATULUI STRUCTURA REMUNERAȚIEI, CU EXPLICAREA PONDERII COMPONENTEI VARIABILE ȘI COMPONENTEI FIXE;

A. Potrivit prevederilor Articolul 15 - din Statutul filialei S.Uzina Automecanica Moreni S.A., aceasta "este administrată de un consiliu de administrație, compus din 3 membri numiți de adunarea generală ordinară a acționarilor".

În cursul anului 2018 s-a avut în vedere respectarea prevederilor art. 64/1, alin.(5) din OUG 109/2011, cu modificările și completările ulterioare, privind numirea provizorie a membrilor consiliului de administrație, 4 luni cu posibilitatea de prelungire până la 6 luni, până la selecția administratorilor potrivit prevederilor aceluiași act normativ.

Componenta Consiliului de Administrație în cursul anului 2018 și până la întocmirea raportului administratorilor pentru situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2018.

- Adam Viorel - președinte 10 ianuarie 2018 -31.12.2018
- Neacșu Anca Ruxandra 10 ianuarie 2018- 24 septembrie 2018
- Rizea Marian – 24 mai 2018-04 februarie 2019
- Prunișoară Alexandrina – 04 octombrie 2018 – 04 februarie 2019

B. Structura remunerației acordate administratorilor neexecutivi în anul 2018

Potrivit prevederilor art. 37 din OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu prevederile art. 14 din OG nr. 26/2013, "remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație poate fi formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă".

Remunerația fixă

Nivelul remunerației pentru membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. Filiala S.Uzina Automecanica Moreni S.A.(indemnizație fixă), a fost stabilit în anul 2014, în baza Hotararii A.G.A nr.3/25.04.2014, la o valoare reprezentând media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată, conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii, pentru ramura "construcțiilor metalice și a produselor din metal, exclusiv mașini, și utilaje instalații" (corespunzătoare obiectului principal de activitate, cod CAEN 3040), dar nu mai mult de 20 % din salariul directorului general.

Valoarea indemnizației brute stabilită în anul 2014 a fost menținută, până în luna iunie 2018 când, prin Hotararea AGA nr.4 din 20 iunie 2018 aceasta a fost actualizată la nivelul unei medii pe 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul

Național de Statistică anterioară numirii (dec. 2016 - dec. 2017) - diviziune CAEN 3040
- Fabricarea altor mijloace de transport.

Prin Hotărârea AGA nr. 4/20.06.2018 a fost aprobată majorarea indemnizației brute fixe lunare acordată membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație reprezentând de două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de I.N.S., anterior numirii, dar nu mai mult de 20 % din salariul directorului general, în cuantum de 2.700 lei/lună.

La nivelul anului 2018 suma brută acordată membrilor Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM SA – Filiala Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. a fost de 73 800 lei, cu încadrare în nivelul aprobat prin Bugetul de venituri și cheltuieli.

Remunerație variabilă

Pentru anul 2018 nu s-a aprobat/acordat componenta variabilă.

C. Structura remunerației acordate directorului general în anul 2018

Remunerația fixă

Potrivit prevederilor art. 37 - 38 din OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art.14 din OG nr.26/2013, ca și în cazul administratorilor, directorul general beneficiază de o indemnizație fixă "care nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii" și de o componentă variabilă.

La nivelul anului 2018, conducerea companiei a fost asigurată de domnul MANU IOAN, director general provizoriu, în baza contractului de mandat.

Valoarea indemnizației fixe pentru domnul MANU IOAN a fost stabilită conform prevederilor legale, respectiv de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

La nivelul anului 2018 cuantumul remunerației totale brute acordate pentru funcția de director general a fost de 135 558 lei.

Remunerație variabilă

Pentru anul 2018 nu s-a aprobat componenta variabilă,

Potrivit situațiilor financiare aprobate, chiar și în condițiile neaprobării exprese de criterii și obiective de performanță pentru directorul general, care să conducă la acordarea componentei variabile, performanța activității manageriale a fost monitorizată pe baza indicatorilor obligatorii stabiliți de cadrul legal, respectiv OG nr. 26/2013, cu modificările și completările ulterioare.

La nivelul anului 2018 gradul de îndeplinire al acestora a fost de 77,71%.

4. CONSIDERENȚELE CE JUSTIFICĂ ORICE SCHEMĂ DE BONUSURI ANUALE SAU AVANTAJE NEBĂNEȘTI

Nu au fost acordate.

5. EVENTUALELE SCHEME DE PENSII SAU ANTICIPATE

Nu au fost acordate.

6. INFORMAȚII PRIVIND DURATA CONTRACTULUI, PERIOADA DE PREAVIZ NEGOCIATĂ, CUANTUMUL DAUNELOR-INTERESE PENTRU REVOCARE FĂRĂ JUSTĂ CAUZĂ

Pentru administratorii neexecutivi, ca urmare a provizoratului, nu au fost încheiate contracte de administrare.

Pentru directorul general a fost încheiat contractul de mandat astfel:

MANU IOAN

- a. Durata contractului - provizorie - numire până la data implementării OUG nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- b. Perioada de preaviz - cu perioadă de preaviz în situația renunțării 30 de zile, potrivit prevederilor art. 11, alin. 2) din contractul de mandat;
- c. Cuantum daune - interes pentru revocare fără justă cauză - fără clauză în acest sens.

Indemnizația brută anuală a membrilor Consiliului de administrație în anul 2018

Membrii Consiliului de administrație	Nivelul indemnizației brute anuale lei
Adam Viorel	27000 lei
Neacșu Anca Ruxandra	18900 lei
Rizea Marian	19.800 lei
Prunișoară Alexandrina	8.100 lei

COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE

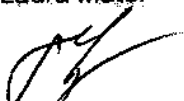
ADAM VIOREL



MATEI CRISTIAN



Red.c.j.Laura Matei



C.N. ROMARM S.A.
FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.
STR. TEIS, NR. 16, 135300, MORENI, DAMBOVITA
TELEFON 0245666830; 0245667066; FAX 0245665300
CUI RO 938970; ORC J15/22/2001
e-mail: automecanica@uamoreni.ro
NR...360.....12703...2019

APROBAT
de CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

în sesiunea din data de 29.03.....2019

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

Ing. ADAM VIOREL



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018

CAPITOLUL I - DATE GENERALE

1.1. STRUCTURA ORGANIZATORICA

Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A., filiala a C.N. ROMARM S.A., este societate pe acțiuni cu capital integral de stat și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile romane și cu actul constitutiv propriu.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR este organul de conducere al societatii, care decide asupra activitatii acesteia si asupra politicii ei economice. Reprezentantii statului în AGA actionează numai pe bază de mandat, iar mandatul este acordat pe sesiune. Pentru anul 2018 au fost numiti ca reprezentanti ai statului din partea Ministerul Economiei pe bază de mandat de sesiune dl.Sandru Ion, dl.Petrea Fifea și dna Petre Alina si din partea CN ROMARM la filiala S UZINA Automecanica Moreni S.A. este numit dl. Hera Bogdan Emanuel începand cu 20.11.2017 în baza Deciziei nr 127/3.10.2017.

Începand cu 23.07.2007, în temeiul Legii 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării, cu modificările și completările ulterioare și al Normelor metodologice de aplicare a acesteia, aprobate prin HG 577/2002, cu completările ulterioare, societatea a intrat în administrare specială în baza Ordinului AVAS nr. 9437/12.07.2007. În anul 2018 funcția de administrator special a fost exercitată de domnul Constantin Mircea, numit prin Ordinul Ministerului Economiei nr. 776/05.06.2014.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE asigură administrarea societății, iar în anul 2018 a fost reprezentat de:

1. ADAM VIOREL – președinte,
2. NEACSU ANCA RUXANDRA - membru
3. RIZEA MARIAN- membru
4. PRUNISOARA ALEXANDRINA- membru

Atribuțiile și competențele A.G.A. și C.A. ale Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. sunt prezentate în actul constitutiv al societății și sunt în conformitate cu Legea 31/1990, cu modificările și completările ulterioare.

C.N. ROMARM SA FILIALA Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. întocmește situații financiare anuale auditate în condițiile legii.

Conducerea societății a fost asigurată în anul 2018 de director general, ing. Manu Ioan, numit în baza contractului de mandat nr. 1352/19.11.2012, prelungit prin actele adiționale și de următorii directori executivi, care alcatuiesc Consiliul de Conducere, și anume:

1. directorul comercial, ing. Dumitrache Valentin;
3. directorul economic, ec. Nitoiu Gabriela;

În anul 2018, structura organizatorică a societății, aprobată în Consiliul de Administrație al CN ROMARM SA în data de 31.07.2013 a avut următoarea configurație:

A. DIRECTOR GENERAL:

- Cabinet director
- Structura de Securitate
- Audit Public Intern
- Serviciul Calitate
- Biroul Juridic
- Anticorupție, C.F.G.
- Biroul Management Restructurare/Organizare Resurse Umane
- Biroul Management Integrat Calitate Mediu
- Biroul Administrare Patrimoniu, Investiții și Privatizare

B. DIRECTOR TEHNIC ȘI DE PRODUCȚIE

1. Inginer Șef Cercetare – Dezvoltare
 - Serviciul Pregătirea Fabricației
 - Serviciul Proiectare Marketing
2. Inginer Șef Producție
 - Serviciul Programare, Lansare, Urmărire, Producție
 - Secția Construcții Metalice
 - Secția Montaj General, Prototipuri și Service
 - Secția Prelucrări Mecanice
 - Secția Intreținere

C. DIRECTOR COMERCIAL

- Serviciul Achiziții, Depozite
- Serviciul Colaborări, Transporturi
- Biroul Vânzări

D. DIRECTOR ECONOMIC

- Biroul Contabilitate, Pret de Cost și Analize Economice
- Biroul Financiar - Salarii
- Oficiul de Calcul

1.2. OBIECTUL DE ACTIVITATE

S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. a desfășurat în anul 2018 activitate în conformitate cu statutul propriu și cu legile române. Obiectul de activitate al societății se încadrează în clasa CAEN 3040 - Fabricarea vehiculelor militare de luptă - capacitatea de producție fiind destinată

integral producției speciale. Pe capacitățile speciale, uzina a desfășurat și activități economice cu caracter civil care sunt menționate în Statutul societății.

1.3. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

În Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A., *Contabilitatea*, ca activitate specializată în măsurarea, evaluarea, cunoașterea, gestiunea și controlul activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, precum și a rezultatelor obținute din activitatea de bază, asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie, atât pentru cerințele sale interne, cât și în relațiile cu investitorii prezenți și potențiali, creditorii financiari și comerciali, clienții, instituțiile publice și alți utilizatori.

În anul 2018, organizarea activității financiar – contabile a avut în vedere aplicarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, aprobate de Ordinul M.F.P. nr. 1802/2014, precum și aplicarea Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, modificată și completată, cât și a celorlalte acte normative care au aplicabilitate în activitatea financiar – contabilă.

Activitatea financiar – contabilă este organizată în compartimente distincte în conformitate cu Structura Organizatorică aprobată și are personal calificat încadrat, potrivit legii. S-au creat condițiile necesare pentru întocmirea documentelor justificative privind operațiunile economice, organizarea corectă și la zi a contabilității, organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv, precum și valorificarea rezultatelor acestora. De asemenea, modul de organizare a activității financiar – contabile asigură păstrarea în bune condiții a documentelor justificative, a registrelor și situațiilor financiare. Organizarea și conducerea contabilității de gestiune adaptate la specificul Uzinei Automecanica Moreni, respectând reglementările aprobate prin Ordinul MFP 1.826/2003, asigură înregistrarea operațiilor privind colectarea și repartizarea cheltuielilor pe destinații, respectiv pe activități, secții, faze de fabricație, după caz, precum și calculul costului de achiziție, de producție, de prelucrare al bunurilor intrate, obținute, lucrărilor executate, serviciilor prestate, producției în curs de execuție, imobilizărilor în curs de execuție.

1.4. AUDITUL INTERN.

Activitatea de audit public intern la nivelul filialei Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. este organizată prin structură proprie, funcțională, conform Legii nr.672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Structura este constituită distinct, în directă subordine a directorului general și are alocat un post de execuție, ocupat.

Activitatea de audit public intern s-a desfășurat în conformitate cu Planul anual de audit public intern pe anul 2018 și a Normelor metodologice specifice privind exercitarea activității de audit public intern în cadrul societății.

Au fost planificate și realizate un număr de 3 misiuni de asigurare, reprezentând funcții specifice societății, o misiune de urmărirea implementării recomandărilor și misiuni de consiliere informală privind sistemul de control intern managerial.

Auditorul intern a emis și comunicat Raportul privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2018, către: Consiliul de Administrație al Societății Uzina Automecanica Moreni S.A., C.N. Romarm S.A. București - Serviciul Audit Public Intern și Camera de Conturi a județului Dâmbovița.

1.5. CONTROLUL INTERN

În anul 2018 „Comisia de monitorizare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial” al Societății Uzina Automecanica Moreni S.A., a elaborat „Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial” ; „Programul de instruire și formare profesională”, pentru anul 2018. De asemenea, comisia a elaborat și transmis în termenul solicitat de către organul ierarhic superior C.N ROMARM S.A București, următoarele:

➤ Situațiile centralizatoare anuale privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial, conform OSGG nr. 600/2018, la data de 31.12.2018.

Sistemul este funcțional, comisia se întrunește în termenele stabilite prin decizie, urmărind cu maximă seriozitate strategia definită prin Programul de dezvoltare a controlului intern la nivelul societății, căutând soluțiile optime pentru implementarea și dezvoltarea celor 16 standarde. Analiza stadiului de implementare a celor 16 standarde relevă că sistemul de control intern/managerial al Societății Uzina Automecanica Moreni S.A., este conform.

Sistemul de control care funcționează în cadrul societății este constituit din ansamblul formelor de control cunoscute, respectiv autocontrolul, controlul mutual, controlul ierarhic, controlul financiar contabil, controlul administrativ, controlul calității, inspecțiile etc.

1.6. CONTROLUL FINANCIAR DE GESTIUNE - este organizat pentru controlul gestiunilor proprii societății, fiind subordonat Directorului General, în organigrama societății existând structura Anticorupție, C.F.G. Are atribuții, competențe și responsabilități cu privire la respectarea normelor legale referitoare la : existența, integritatea, păstrarea și paza bunurilor și valorilor de orice fel și deținute cu orice titlu, utilizarea valorilor materiale de orice fel, declasarea și casarea de bunuri, întocmirea și circulația documentelor primare, operative și contabile, efectuarea în numerar sau prin cont a încasărilor și plăților în lei și valută, de orice natură, inclusiv a salariilor, etc.

Activitatea de Anticorupție, C.F.G, înființată în baza H.G. nr. 583/2016 și H.G. nr.1151/2012, a efectuat conform „Planului de control aferent activității de Control Financiar de Gestiune pentru semestrul I și II - 2018”, aprobat de către conducerea filialei și în baza obiectivelor de control pe anul 2018, acțiuni după cum urmează:

- Controale semestrul I – 4 (programate – 4);
- Controale semestrul II –4 (programate - 4).
- Punerea în aplicare a Deciziei nr. 94/04.06.2014 referitoare la Comisia de cântărire a deșeurilor feroase și neferoase la livrare – permanent.
- Punerea în aplicare a Deciziei nr. 55/25.04.2018 ca membru permanent al Comisiei de casare mijloace fixe, obiecte de inventar, S.D.V-uri, echipamente de protecție, materiale, produse finite, ambalaje, materii prime și producție neterminată.
- Punerea în aplicare a Deciziilor nr. 155/18.10.2017 și 83/19.06.2018 referitoare la Comisia de recepție a lucrărilor efectuate conform art. 24 din Legea 232/2016 și art.1 din H/G nr. 174/2017 – permanent.
- Punerea în aplicare a Deciziilor nr. 190; 191; 192/13.11.2017 și 99; 100/01.08.2018 referitoare la Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial – permanent, rezultând:
 - Elaborare/actualizare proceduri SCMI;
 - Situațiile centralizatoare anuale privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial conform OSGG nr. 600/2018.
- Punerea în aplicare a Deciziei nr. 237/16.12.2016 – privind Strategia Națională Anticorupție pe perioada 2016-2020 – permanent.
- Întocmire Raport BVC nr. 1333/21.06.2018 - Verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2018.

- Verificare și întocmire adresele nr. 326/01.02.2018, 141/08.02.2018 și 1863/16.07.2018, 753/19.07.2018 de la C.N.Romarm S.A., referitor la misiunea de inspecție și control privind măsurile dispuse de organele de control intern și extern în perioada 2010-2018.

- Întocmirea Situației incidentelor de integritate pentru anul 2017 și a Raportului privind implementarea inventarului măsurilor de transparență și de prevenire a corupției pentru anul 2017 – nr. 435/08.05.2018.

- Întocmirea Situației incidentelor de integritate pentru anul 2018 și a Raportului privind implementarea inventarului măsurilor de transparență și de prevenire a corupției pentru anul 2018 – nr. 1128; 1129/21.12.2018.

Perioada supusă controalelor programate: anii 2017 și 2018.

1.7. INVENTARIEREA ELEMENTELOR DE ACTIV SI DE PASIV

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii s-a desfasurat in perioada, 03.09.2018- 14.12.2018 in baza Deciziei nr. 115 / 31.08.2018, emisă de Directorul General pentru numirea comisiei centrale de inventariere si a cuprins inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, fiind structurata pe trei sectiuni de baza:

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale Filialei Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. a cuprins trei secțiuni de bază:

- I. Inventarierea mijloacelor fixe, a imobilizărilor necorporale și a celor în curs de execuție, a documentației tehnice și a terenurilor, desfășurată în baza deciziei nr. 116 / 31.08.2018, a început la 03.09.2018 și s-a încheiat la 28.09.2018;
- II. Inventarierea stocurilor de materii prime, materiale, obiecte inventar, SDV-uri, materiale recuperabile, materiale la terți, produse finite, a mijloacelor bănești, alte valori și a altor elemente de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, desfășurată în baza deciziei nr. 117 / 31.08.2018, a început la 01.10.2018 și s-a încheiat la 29.11.2018;
- III. Inventarierea producției neterminate care s-a desfășurat în baza deciziei nr.118 / 31.08.2018, a început la 03.12.2018 și s-a încheiat la 14.12.2018.

Inventarierea a fost organizata in conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finantelor publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de activ si de pasiv. Inventarierea pentru exercitiul financiar 2018 a constat in parcurgerea urmatoarelor etape:

1. Determinarea fizica prin:
 - observare directa pentru bunuri corporale: numarare, cantarire, masurare, calcule tehnice
 - analizarea documentelor pentru bunuri necorporale si elemente de natura capitalurilor proprii, datorii si creante (titluri de proprietate, extrase de cont confirmate de terti etc.)
2. Evaluarea elementelor de activ si de pasiv:
 - stabilirea valorilor de inventar pe baza principiului prudentei
3. Determinarea ajustarilor:

- calculul diferentelor dintre valoarea de inventar si valoarea contabila
4. Valorificarea rezultatelor inventarierii in contabilitate:
- Operatiuni de regularizare
 - Inregistrarea diferentelor constatate

Inventarierea s-a desfășurat având la bază Procedura privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale Filialei Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. în anul 2018, elaborată și difuzată comisiilor de inventariere, întocmită având în vedere prevederile Ordinului 2861/2009 prin care s-au aprobat Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, publicat în Monitorul Oficial nr. 704 din 20 octombrie 2009, prevederile Legii nr.82/1991, republicată și ale OMFP 1802 / 2014.

Instructajul comisiilor de inventariere s-a efectuat pe data de 31.08.2018 conform procesului verbal nr. 1853 /31.08.2018.

Comisia centrală de inventariere apreciază că inventarierea s-a desfășurat cu respectarea normelor prevazute de OMFP 2861/09.10.2009 precum și a Legii contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare, fără incidente deosebite, toate problemele apărute au fost rezolvate operativ și declară închisă inventarierea patrimoniului Filialei Soc.Uzina Automecanica Moreni S.A pentru anul 2018.

Precizăm că pentru inventariere au fost invitați auditorii interni conform normelor în vigoare, care au participat în data de 26.10.2018 la inventarierea patrimoniului.

Rezultatele inventarierii au fost operate în evidența contabilă de la 31.12.2018. Procesul - verbal cu rezultatele inventarierii în anul 2018, înregistrat sub nr. 2652/14.12.2018 au fost prezentate spre analiză și aprobare Consiliului de Administratie în sedința din luna februarie 2018.

1.8. INVESTIȚII

Investiții realizate în anul 2018

Cu adresa nr. 2773/G9/19.10.2018 transmisă de C.N. ROMARM S.A. și înregistrată la Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. cu nr.1281/25.10.2018, a fost aprobată LISTA obiectivelor de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat cu o valoare totală de 17.250,00 mii lei, din care:

- Surse proprii 1.250,00 mii lei
- Buget de stat 16.000,00 mii lei

La cap.A - Obiective de investiții în continuare „Sectorizare agenți energetici ca urmare a înființării Parcului Industrial” :

- Total - 100,00 mii lei, din care :
- Surse proprii - 100,00 mii lei.
- Buget de stat -0,00 mii lei.

La cap.B - Obiective de investiții noi, nu au fost prevăzute fonduri.

La cap.C - Alte cheltuieli de investiții:

- Total - 17.150,00 mii lei, din care:
- Surse proprii - 1.150,00 mii lei
- Buget de stat - 16.000,00 mii lei

Suma alocată la cap.C a fost structurată pe subcapitole astfel:

- lit.b) - dotări independente - total 10.070,00 mii lei din care:
 - 1.120,00 mii lei surse prorii
 - 8.950,00 mii lei buget de stat

- lit.c) - cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate, a studiilor de fezabilitate și a altor studii aferente obiectivelor de investiții - total 30,00 mii lei din care:

- 30,00 mii lei surse proprii

- 0,00 mii lei buget de stat

-lit.f) – cheltuieli de expertiză, proiectare, asistentă tehnică, pentru probe tehnologice și teste și predare la beneficiar și de execuție privind reparațiile capitale, precum și alte categorii de lucrări de intervenții : - total 7.050,00 mii lei din care :

- surse proprii - 0,00 mii lei

- buget de stat -7.050,00 mii lei

La data de 09.01.2019 a fost publicat în Sistemul Electronic de Achiziții Publice un anunț de participare simplificat cu nr. 1034902 având ca obiect ”Servicii de elaborare documentații tehnico-economice” – cod CVP 71242000-6.

După trecerea termenului de depunere a ofertelor , în vederea consemnării participanților, ofertanților și documentelor/fișierelor prezentate online de către aceștia a fost efectuată deschiderea ofertelor.

Procedura de deschidere și evaluare a ofertelor a fost realizată de către comisia numită prin Decizia nr. 150/30.10.2018.

Până la data limită de depunere a ofertelor s-au înscris doi ofertanți, și anume IPROLAM S.R.L., respectiv ING PROIECT MANGEMENT S.R.L..

În urma analizelor făcute de către comisia de evaluare ambii participanți au fost declarați admiși, atât la evaluarea tehnică, cât și la cea financiară.

În urma aplicării criteriului de atribuire, comisia de evaluare a declarat câștigător pe IPROLAM S.R.L., acesta fiind consemnat prin raportul de procedură nr. 211/04.02.2018 publicat ulterior în Sistemul Electronic de Achiziții Publice.

1.9. RESURSE UMANE, NUMAR DE PERSONAL, STRUCTURA

La 31.12.2018 numărul efectiv de personal a fost de 281 persoane. Având în vedere apartenența la industria de apărare, respectiv faptul, ca întreaga capacitate de producție a societății este destinată producției speciale, personalul necesar menținerii în stare de funcționare a acestei capacități este salarizat conform Legii nr. 232/2016 și HG 174/2017, iar restul personalului este salarizat din veniturile activității de bază. Datorită unei încărcări neuniforme distribuite pe întregul an și la un nivel mai mic decât nivelul normal al capacităților de producție, gradul de încărcare efectivă a capacităților a fost în anul 2018 de numai 18,20 %.

Structura și evoluția numărului de personal în anul 2018 se prezintă după cum urmează:

Categ. Personal	Existent la 01.01.2018	INTRARI	IESIRI	Existent la 31.12.2018
Muncitori direct productivi	162	19	24	159
Muncitori indirect productivi	42	3	3	42
Maistri	5	-	1	4
Tesa conducere	76	3	2	76
TOTAL	285	25	30	281

Iesirile de personal operate în cursul anului 2018 sunt din cauze naturale sau ca urmare a încetării contractului de muncă.

1.10. AUDIT FINANCIAR EXTERN

La 31.12.2018 întrucât în ultimele două exercitii au fost depășite limitele a două dintre criteriile de mărime obligatorii, respectiv, total active și numărul mediu de salariați, S UZINA AUTOMECANICA MORENI SA întocmește Situații financiare anuale care cuprind:

- Bilant
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situațiile financiare anuale.

Conform Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale ale societății sunt supuse auditului financiar extern.

Situațiile financiare întocmite pentru data de 31 decembrie 2018 au fost auditate de către Eval Expert SRL Pitesti în baza contractului nr. 102/19.01.2018 încheiat în urma selecției de oferte.

Prin hotărârea nr. 1/10.01.2018 AGOA a filialei a aprobat numirea SC Eval Expert SRL ca auditor financiar al societății pentru o perioadă de 3 ani respectiv 2017, 2018 și 2019.

CAPITOLUL II - CAPITALURI PROPRII

Situația capitalurilor proprii la Uzina Automecanica Moreni, evidențiată în formularul 10 "Bilant", este redată mai jos, indicându-se dinamica acestora în perioada 01.01. – 31.12.2018:

- LEI -

Nr. crt.	INDICATORI	SOLD LA 01.01.2018	SOLD LA 31.12.2018	% 31.12.2018/ 01.01.2018
1.	CAPITAL SOCIAL	5.745.748	24.739.895	430,58 %
2.	PRIME DE CAPITAL	0	0	-
3	REZERVE DIN REEVALUARE	21.689.204	21.689.204	100.00 %
4.	REVERVE , TOTAL, din care:	903.939	903.939	100.00 %
	1. Rezerve legale	880.496	880.496	100.00 %
	2. Rezerve din surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	
	3. Alte rezerve	23443	23443	100,00 %
5.	PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA Sold C Sold D	38.127.638	42.153.572	110.56 %
6.	PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI Sold C Sold D	- 4.025.934	- 6.736.255	- 167.32%
7.	REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	-
8.	CAPITALURI PROPRII	-13.814.681	-1.556.789	887.31 %

In perioada analizata, capitalurile proprii au cunoscut o crestere cu 887.31 % fata de valoarea negativa inregistrata in perioada precedenta, ajungand la valoarea de -1.556.789 lei. Cresterea valorii capitalurilor proprii cu suma de 12.257.892 lei provine din:

- Inregistrarea rezultatului curent in suma de -6.736.255 lei;
- Inregistrare crestere capital social investitii 2016 cu suma de 544.647 lei;
- Inregistrare crestere capital social investitii 2017 cu suma de 2.449.500 lei;
- Inregistrare crestere capital social investitii 2018 cu suma de 16.000.000 lei.

In cursul anului 2018 s-au operat modificari (cresteri) in valoarea capitalului social in valoare de 18.994.147 lei.

Evolutia capitalurilor proprii pe structura este prezentata in detaliu in Situatiile modificarii capitalului propriu, componenta obligatorie a Situatiilor financiare anuale intocmite de societatile comerciale care depasesc limitele a doua dintre criteriile de marime, asa cum este cazul S UZINA AUTOMECHANICA MORENI SA.

CAPITOLUL III - ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate sunt prezentate in formularul 10 – Bilant, componenta a Situatiilor financiare de la 31.12.2018. Aceste active sunt analizate in detaliu si in Nota explicativa nr.1, anexa la Situatiile financiare, dar si in formularul de raportare nr. 40 – Situatiile activelor immobilizate.

Din punct de vedere contabil, trebuie avut în vedere regulile referitoare la evaluarea alternativă la valoarea justă a immobilizărilor prevazute de Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP 1802/2014.

Astfel, conform pct. 105 alin. 1-2 din reglementările amintite elementele dintr-o categorie de immobilizări corporale se reevaluează simultan pentru a se evita reevaluarea selectivă și raportarea în situațiile financiare anuale a unor valori care sunt o combinație de costuri și valori calculate la date diferite, iar dacă un activ immobilizat este reevaluat, toate celelalte active din categoria din care face parte trebuie reevaluate. De asemenea, conform pct. 106 alin. 1 reevaluarile trebuie facute cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substantial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilantului.

Având în vedere evolutia actuală de pe piața imobiliară din zona, și ca urmare a analizei immobilizărilor la Soc. Uzina Automecanica Moreni SA nu au fost indentificate elemente cu impact semnificativ care să conducă la modificarea valori de intrare stabilită la reevaluarea construcțiilor efectuată la sfarsitul anului 2014 și înregistrată în evidența contabilă.

Immobilizarile corporale sunt înregistrate în contabilitate la valoarea justă.

Evaluarea pentru impozitare a fost realizată la 31 decembrie 2017.

Activele immobilizate de natura construcțiilor si terenurilor sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluată la 31.12.2014.

Activele immobilizate au urmatoarea structura si evolutie in anul 2018 :

- LEI -

Nr. Crt.	INDICATORI	SOLD LA 01.01.2018	SOLD LA 31.12.2018	% 31.12.2018/ 01.01.2018
1.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0	0
	TOTAL	0	0	0
2.	II. IMOBILIZARI CORPORALE			
	1. TERENURI SI CONSTRUCTII	14.364.315	13.459.560	93.70 %
	2. INSTALATII TEHNICE SI MASINI	3.734.697	3.073.760	82.30 %

	3. ALTE INSTALATII, UTILAJE SI MOBILIER	10.340	7.716	74.62 %
	4. AVANSURI SI IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	49.200	49.200	100,00 %
	TOTAL	18.158.552	16.590.236	91.36 %
3.	III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
	1. INTERESE DE PARTICIPARE	45.000	45.000	100.00%
	2. ALTE IMPRUMUTURI	3.750	3.750	100.00 %
	TOTAL	48.750	48.750	100.00 %
4.	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	18.207.302	16.638.986	91.39 %

Analizand datele prezentate privind structura activelor imobilizate, se observa o scadere a valorii acestora pe total cu 8.61% datorata scaderii activelor corporale de natura instalatiilor tehnice si masini reprezentand amortizare si casari efectuate in cursul anului 2018.

Ultimele achizitii de mijloace fixe au avut loc in anul 2017 cand societatea a beneficiat de subventii pentru investitii aferent Planului de investitii aprobat in suma de 2.449.500 lei. Pentru anul 2018 Planul de investitii aprobat prevede obiective de investitii pe anul 2018, cu finantare integrala sau partiala de la bugetul de stat cu o valoare totala de 17.250,00 mii lei, din care:

- Surse proprii 1.250,00 mii lei
- Buget de stat 16.000,00 mii lei

In structura imobilarilor necorporale si a imobilarilor financiare nu exista modificari. Soldul privind imobilarile financiare de 45000 lei, reprezinta participarea Uzinei Automecanica Moreni la capitalul social al firmei mixte romano-germana Romanian Military Vehicle Systems infiintata in anul 2017.

De asemenea, societatea mai prezinta in structura situatiilor financiare la 31.12.2018, creante imobilizate, reprezentand garantii pentru utilizare casuta postala si garantii pentru butelii Petrom in suma totala de 3.750 lei, la un nivel de 100 % fata de inceputul anului.

CAPITOLUL IV - ACTIVE CIRCULANTE

Dinamica activelor circulante in exercitiul financiar analizat este prezentata in tabelul de mai jos:

Nr. Crt.	INDICATORI	lei		
		SOLD LA 01.01.2018	SOLD LA 31.12.2018	% 31.12.2018/ 01.01.2018
1.	I. STOCURI	5.598.357	5.549.176	99.12 %
	1. Materii prime si materiale consumabile	1.770.411	1.786.241	100.89 %
	2. Productia in curs de executie	842.612	878.350	104.24 %
	3. Produse finite si marfuri	2.974.667	2.884.585	96.97 %
	4. Avansuri pentru cumparari de stocuri	1.667	0	0 %
2	II. CREANTE	1.923.402	1.939.851	100.86 %
	1. Creante comerciale	1.581.651	1.656.081	104.71 %
	2. Sume de incasat de la entitati afiliate	0	0	-
	3. Sume de incasat din interese de	0	0	-

	participare			
	4. Alte creante	341.751	283.770	83.03 %
	5. Capital subscris si nevarsat			
3.	III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0	-
4.	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	159.157	16.956.102	10.653.70 %
5.	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	7.671.916	24.445.129	318.63 %
6.	CHELTUIELI IN AVANS	12.185	8.330	68.36 %

Activele circulante au cunoscut in cursul anului 2018 o crestere cu 318.63 % pe intreaga structura.

Astfel, stocurile, care reprezinta 22.70 % din activele circulante ale societatii la momentul analizei, au cunoscut o usoara scadere, pe fondul unei valori a productiei in curs de executie in crestere dar si ca urmare a descarcarii gestiunii unor produse finalizate si nevandute pana la 31.12.2018.

Valoarea creantelor se situeaza la un nivel de 100.85 % fata de nivelul anului 2017, urmare facturarii si incasarii pana la 31.12.2018 a contractelor subsecvente derulate cu unitati militare din cadrul M.Ap.N., contracte derulate prin C.N. ROMARM S.A.

Disponibilitatile banesti au crescut considerabil fata de sfarsitul anului precedent urmare a incasarii in contul de trezorerie a sumei de 16.000.000 lei aferenta investitiilor cu finantare de la buget, aprobate in BVC 2018.

Cheltuielile in avans, ca element de activ, au scazut fata de aceeaasi perioada a anului trecut la 68.36 %, si cuprind cheltuieli care privesc exercitiul anului viitor, cand vor fi evidentiata in contul de profit si pierdere al societatii.

CAPITOLUL V - DATORII

Avand in vedere evidenta analitica si balanta de verificare de la 31.12.2018, structura conturilor de datorii se prezinta conform tabelului de mai jos, iar evolutia acestora este prezentata in comparatie cu datele furnizate de contabilitate la 01.01.2018. Trebuie facuta precizarea ca datoriile societatii sunt datorii pe termen scurt care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an. Societatea nu înregistrează datorii pe termen lung.

- LEI -

Nr. Crt.	INDICATORI	SOLD LA 01.01.2018	SOLD LA 31.12.2018	% 31.12.2018/ 01.01.2018
1	I. DATORII	35.930.783	42.106.413	117.19 %
	1. Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0
	2. Avansuri incasate in contul comenzilor	0	66.216	0
	3. Sume datorate entitatilor din grup	0	1.388.000	0
	4. Datorii comerciale – furnizori	440.930	356.056	80.75 %
	5. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si cele privind asig. sociale	35.589.853	40.296.141	113.22 %

La 31.12.2018, comparativ cu 31.12.2017, datoriile societatii au cunoscut o crestere cu 113.22 %, datorata in primul rand cresterii volumului arieratelor catre bugetul consolidat al statului, atat a debitelor restante, cat si a obligatiilor fiscale accesorii aferente .

Analizand structura datoriilor, se constata ca societatea nu prezinta datorii fata de institutii de credit. La sfarsitul exercitiului analizat nu s-au inregistrat datorii reprezentand avansuri incasate in contul comenzilor, datoriile comerciale au scazut fata de nivelul inregistrat la inceputul anului, pe fondul necesarului activitatii comerciale in a doua jumatate a anului, iar datoriile fiscale si cele privind asigurarile sociale au crescut fata de nivelul inregistrat la inceputul anului, urmare a imposibilitatii platii acestora din lipsa disponibilitatilor banesti.

Volumul mare al datoriilor, comparat cu volumul activelor circulante, determina active circulante nete negative, care la 31.12.2018 sunt in suma de -17.652.954 lei, in crestere fata de cele aferente exercitiului anterior, cu 10.593.728 lei.

Activul net contabil, determinat de diferenta dintre totalul activelor si totalul datoriilor curente, a crescut cu suma de 9.025.412 lei fata de activul net al anului 2017, ajungand de la valoarea negativa de -10.039.380 lei, la valoarea negativa de -1.013.968 lei ceea ce releva ca volumul datoriilor nu poate fi acoperit din activele totale la 31.12.2018.

Cheltuielile fixe aferente gradului neutilizat al capacitatilor de productie pentru aparare la 31.12.2018 au fost calculate de filiala si inregistreaza valoarea de 7.761.354 lei.

Analizand tabloul Datoriilor la 31.12.2018 si avand in vedere termenul de plata al acestora, s-a intocmit Situatia platilor restante la 31.12.2018, care are urmatoarea structura si evolutie in timp:

- lei -

Nr. Crt.	INDICATORI	PLATI RESTANTE LA 01.01.2018	PLATI RESTANTE LA 31.12.2018	% 31.12.2018/ 01.01.2018
1.	PLATI RESTANTE	34.557.698	39.265.442	113.62 %
	1. Furnizori restanti	127.577	8.590	6.73 %
	2. Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale	17.779.886	20.095.471	113.02%
	3. Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	67.463	121.515	180.12 %
	4. Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16.582.772	19.039.866	114.82 %
	5. Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	0	0	-
	6. Obligatii restante fata de alti creditor	0	0	0
	7. Credite bancare nerambursate la scadenta	0	0	-

Din situatia Platilor restante se observa o crestere cu 113.62 % a platilor restante fata de cele ale anului 2017, urmare a imposibilitatii platilor catre bugete a datoriilor din cauza lipsei disponibilitatilor banesti, iar pe structura se constata o scadere a platilor restante la furnizori, pe fondul scaderii activitatii comerciale spre sfarsitul anului 2018, o crestere a datoriilor restante la bugetul asigurarilor sociale cu 113.02 %, o crestere a datoriilor restante fata de bugetele fondurilor speciale cu 180.12 % si o crestere a obligatiilor restante la bugetul statului cu 114.82 %. Societatea nu a inregistrat la 31.12.2018 plati restante la bugetele locale, fata de institutii bancare si alti creditor.

Arieratele reprezentand debite principale la bugetul asigurarilor sociale sunt aferente obligatiilor salariale ale angajatorului, incepand cu luna mai 2006. De asemenea, societatea inregistreaza TVA de plata restant fata de bugetul statului incepand cu luna decembrie 2007.

Din lipsa de disponibilitati banesti, incepand cu anul 2009, societatea nu si-a onorat la plata in intregime retinerile din salariile angajatilor – stopajul la sursa , cu exceptia sumelor aferente asigurarilor sociale de sanatate - ceea ce a condus la cresterea masei de datorii restante. La 31.12.2018, societatea inregistreaza conform fisei fiscale, obligatii restante catre bugetul consolidat al statului constand in retineri din salariile angajatilor incepand cu luna iulie 2009.

La 31.12.2018 societatea nu prezinta in conturi din afara bilantului datorii contingente.

CAPITOLUL VI - VENITURI SI CHELTUIELI

6.1. La 31.12.2018 indicatorii care caracterizeaza activitatea de baza desfasurata in Uzina Automecanica Moreni in exercitiul financiar analizat, detaliati si in formularul 20 – Contul de profit si pierdere din Situatiile financiare anuale, sunt prezentati in tabelul de mai jos, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent.

- Lei -

Nr. Crt.	INDICATORI	AN PRECEDENT 31.12.2017	AN DE RAPORTARE 31.12.2018	% 2018/2017
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	8.916.065	9.559.827	107,22
2.	PRODUCTIA VANDUTA	8.915.909	9.558.650	107,21
3	VENITURI DIN EXPLOATARE	15.136.306	13.833.313	91,39
4.	VENITURI DIN PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	265.976	-9.083	-3,41
5.	VENITURI DIN SUBVENTII – Legea 232/2016	4.853.656	4.035.510	83,14
6.	VENITURI FINANCIARE	444	543	122,30
7.	VENITURI DIN DOBANZI	302	246	81,46
8	VENITURI TOTALE	15.136.750	13.833.856	91,39
9	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	19.158.862	20.555.034	107,29
10.	CHELTUIELI MATERIALE	2.455.719	2.272.334	92,53
11	CHELTUIELI CU ENERGIA	567.476	676.119	119,14
12	CHELTUIELI DE PERSONAL	11.377.290	12.425.370	109,21
13	CHELTUIELI SALARII SI INDEMNIZATII	9.403.546	12.172.112	129,44
14	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	3.478.457	3.588.454	103,16
15	CHELTUIELI FINANCIARE	3.822	15.077	394,48
16	CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE	3.212	14.911	464,23
17	ALTE CH. FINANCIARE	610	166	27,21
18	CHELTUIELI TOTALE	19.162.684	20.570.111	107,34
19	REZULTAT DIN EXPLOATARE	-4.022.556	-6.721.721	167,10
20	REZULTAT FINANCIAR	-3378	-14.534	430,25
21	REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	-4.025.934	-6.736.255	167,32
22	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-4.025.934	-6.736.255	167,32

In anul 2018, activitatea de baza definita conform cod CAEN 3040 – Fabricarea vehiculelor militare de lupta s-a desfasurat pe capacitatile productiei de aparare detinute de S UZINA AUTOMECANICA MORENI SA.

Indicatorii cuprinsi in Contul de Profit si Pierdere pentru anul incheiat la 31.12.2018, comparativ cu situatia de la 31.12.2017, se prezinta dupa cum urmeza:

- Cifra de afaceri in usoara crestere fata de cea a anului 2017 cu 7.22 % ;
- Productia vanduta , sursa principala a veniturilor unei societati comerciale cu profil productie, realizata in procent de 107.21 % fata de 2017 ;
- Veniturile din exploatare - 91.39 % ;
- Cheltuielile de exploatare - 107.29 % ;

- Rezultatul din exploatare reprezinta pierdere de 6.721.721 lei,;
- Rezultatul financiar, pierdere in suma de 14.534 lei.
- Venituri totale – 91.39 % fata de anul precedent
- Cheltuieli totale – 107.34 %
- Rezultat brut - pierdere in suma de 6.736.255 lei

In anul 2018 societatea a fabricat o productie marfa de 9.131.901 lei, fata de productia anului 2017 care a fost in suma de 8.915.909 lei, ceea ce a determinat o incarcare de 18.20 % fata de 16.65 % in 2017 si 12.44 % in anul 2016.

Avand in vedere rezultatele celor doua activitati, de exploatare si financiara, rezultatul brut al perioadei este pierdere, in suma de 6.736.255 lei, determinat de diferenta dintre veniturile totale realizate de 13.833.856 lei – si cheltuielile totale efectuate de 20.570.111 lei.

Rezultatul net al exercitiului a fost pierdere in suma de 6.736.255 lei, la acelasi nivel cu rezultatul brut, intrucat societatea nu a inregistrat in cursul anului cheltuieli cu impozitul pe profit.

6.2. Situatiia rezultatului din exploatare la 31.12.2018, comparativ cu 31.12.2017, este prezentata in tabelul de mai jos:

- lei -

Nr. crt.	INDICATORUL	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1.	Cifra de afaceri, neta	8.916.065	9.559.827
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	7.378.348	8.312.927
3.	Cheltuielile activitatii de baza	4.214.779	4.292.980
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	28.864	58.888
5.	Cheltuielile indirecte de productie	3.134.705	3.961.059
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.537.717	1.246.900
7.	Costul productiei in curs de executie si al produselor finite existente pe stoc	159.887	1.255
8.	Cheltuielile de desfacere	0	0
9.	Cheltuielile generale de administratie	11.350.221	8.228.959
10.	Ajustari privind activele si provizioane	0	0
11.	Alte venituri din exploatare	5.949.835	247.059
12.	Rezultatul din exploatare (6-7+8-9-10+11)	-4.022.556	-6.736.255

Analizand structura rezultatului din exploatare, costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate este de 86.96 % din cifra de afaceri. La determinarea cheltuielilor din activitatea de baza, a cheltuielilor activitatii auxiliare si a cheltuielilor indirecte de productie care formeaza costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, datele sunt furnizate de contabilitatea de gestiune, iar metoda utilizata pentru repartizarea cheltuielilor este metoda pe comenzi. In cadrul comenzilor sunt bine delimitate cheltuielile directe, reprezentate de consumurile de materiale directe, cat si de manopera directa si alte

cheltuieli directe. Cheltuielile activitatii de baza in care sunt incluse cheltuielile directe reprezinta 51,64 % in totalul costului bunurilor vandute, iar cheltuielile indirecte aferente regiei de sectie, cat si a celei generale care contribuie la aducerea stocurilor la nivelul solicitat in contracte si distribuite asupra comenzilor de baza, reprezinta 47.65 %. Celelalte cheltuieli, reprezentand cheltuieli de exploatare ale perioadei sunt costuri aferente productiei in curs de executie si produselor finite fabricate si existente pe stoc si cheltuieli nealocate comenzilor de fabricatie, fiind aferente mentinerii in stare de functionare a capacitatii productiei de aparare, alcatuind costul subactivitatii.

Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate fiind mai mic , respectiv de 8.312.927 lei, fata de cifra de afaceri realizata de 9.559.827 lei s-a obtinut rezultat brut aferent cifrei de afaceri – profit – in suma de 1.246.900 lei.

Dupa inregistrarea celorlalte cheltuieli de exploatare ale perioadei, respectiv cheltuieli aferente productiei in curs de executie si produselor finite fabricate si existente pe stoc si cheltuielile indirecte si generale de administratie nealocate costului bunurilor, recunoscute ca si cheltuieli de exploatare ale anului 2018 precum si a celorlalte venituri din exploatare, s-a obtinut un rezultat negativ, respectiv pierdere in suma 6.736.255 lei.

6.3. Volumul, structura si dinamica cifrei de afaceri in exercitiul analizat sunt prezentate in tabelul de mai jos:

NR. CRT	INDICATORI	- Lei -		
		EXERCITIUL PRECEDENT 31.12.2017	EXERCITIUL CURENT 31.12.2018	% 2018/2017
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	8.916.065	9.559.827	107,22
2.	PRODUCTIA SPECIALA VANDUTA LA INTERN	6.490.330	4.848.924	74,71
3.	PRODUCTIA ECONOMICA VANDUTA LA INTERN	2.425.735	4.710.903	194,21
4.	PRODUCTIA SPECIALA VANDUTA LA EXPORT	0	0	0,00
5.	PRODUCTIA ECONOMICA VANDUTA LA EXPORT/LIVRARI INTRACOMUNITARE	0	0	0,00
6.	VANZARI PRODUSE REZIDUALE	62.438	215.713	345,48
7.	VANZARI DIN REDEVENTE SI CHIRII	2.160	2.160	100,00
8.	PRESTARI SERVICII	48.685	27.551	56,59
9.	VENITURI DIN CERCETARE	0	0	0,00
10.	VANZARI MARFURI	156	1.177	754,49
11.	VANZARI DIN ALTE ACTIVITATI	165.477	149.066	90,08

Din datele prezentate mai sus, se constata ca productia speciala vanduta in anul 2018 a reprezentat 50.72 % din cifra de afaceri realizata, in timp ce productia economica (civila) a fost de 49.28 %, in crestere fata de aceeaasi perioada a anului 2017, veniturile din vanzari de produse reziduale au reprezentat o pondere de 2.25 % in cifra de afaceri, veniturile din prestari servicii au reprezentat 0.29 % din cifra de afaceri, iar restul componentelor – venituri din chirii, venituri din vanzarea marfurilor, venituri din activitati diverse au reprezentat o pondere mica in veniturile obtinute.

In anul 2018 cifra de afaceri obtinuta, in crestere fata de cea a anului precedent cu 107.22 %, marcheaza o usoara imbunatatire a situatiei economico-financiare fata de perioada precedenta, urmare a incheierii si realizarii pana la sfarsitul anului de contracte subsecvente cu unitati militare din cadrul M.Ap.N. in baza acordurilor cadru incheiate in cursul anului, avand ca obiect mentenanta asimilata unei reparatii capitale si furnizare piese schimb pentru transportoare amfibii blindate aflate in dotarea

armatei romane mai mici fata de anul precedent. Totusi, cifra de afaceri obtinuta s-a situat sub necesarul determinat prin capacitatea construita a societatii. Aceasta situatie s-a repercutat negativ asupra activitatii, fiind reflectata in pierderea cumulata din anii precedenti inregistrata si in acumularea datoriilor restante in cursul perioadei analizate.

Premisa pentru imbunatatirea situatiei financiare a societatii ar fi cresterea substantiala a productiei speciale (pentru care a si fost construita societatea), prin incarcarea ritmica cu contracte si comenzi care sa asigure pe tot parcursul anului o mai buna utilizare a capacitatilor de productie de aparare existente, o mai buna utilizare a fortei de munca specializate de care dispune societatea, dar si o mai eficienta repartizare a cheltuielilor indirecte de productie.

6.4 Situatiia realizarii indicatorilor economico-financiari prevazuti in Bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2018, prin Ordinul 960/2940/1978, publicat în Monitorul Oficial nr. 756/03.09.2018 este prezentata in tabelul de mai jos:

- mii lei-

NR. CRT.	INDICATORI	BUGET APROBAT 2018	REALIZAT LA 31.12.2018	% REALIZAT/BUGET
1	CIFRA DE AFACERI	16042	9560	59,59
2	VENITURI TOTALE	20855	13834	66,33
2.1.	VENITURI DIN EXPLOATARE	20852	13833	66,34
2.1.1	PRODUCTIA VANDUTA	16027	9559	59,64
2.1.2	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR	15	1	6,67
2.1.3	PRODUCTIA DE IMOBILIZARI	25	0	0,00
2.1.4	VENITURI AFERENTE COSTULUI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	400	-9	-2,25
2.1.5	ALTE VEN. DIN EXPLOATARE	4385	4282	97,65
*	Din care: Venituri din subventii conf. LEgii 232/2016	4036	4036	100,00
2.2.	VENITURI FINANCIARE	3	1	33,33
3	CHELTUIELI TOTALE	20855	20570	98,63
3.1.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	20852	20555	98,58
3.1.1.	CHELTUIELI CU BUNURI SI SERVICII	4412	3953	89,60
3.1.1.1	CHELTUIELI CU STOCURI	3053	2950	96,63
3.1.1.2	CHELTUIELI CU SERVICII EXECUTATE DE TERTI	10	11	110,00
3.1.1.3.	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE	1349	992	73,54
3.1.2.	CHELTUIELI CU IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	153	147	96,08
3.1.3	CHELTUIELI DE PERSONAL	13040	12575	96,43
3.1.3.1.	SALARII BRUTE, TOTAL, din care:	8497	8036	94,57
3.1.3.2	BONUSURI	1307	1065	81,48

3.1.3.3	ALTE CHELT.DE PERSONAL, din care :	4144	4143	99,98
*	Cheltuieli aferente salariilor suportate din Legii 232/2016	4036	4036	100,00
3.1.3.4	CHELTUIELI AFERENTE CONTRACTULUI DE MANDAT SI ALTOR ORGANE DE CONDUCERE SI CONTROL	239	232	97,07
3.1.3.5	CHELTUIELI AFERENTE OBLIGATII LA BUGETE	160	164	102,50
3.1.4	ALTE CHELTUIELI DIN EXPL, din care :	3247	3880	119,49
*	Cheltuieli cu majorari si penalitati	1800	2101	116,72
**	Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	1294	1596	123,34
***	Ajustari si deprecieri pt provizioane	-4	-5	125,00
3,2	CHELTUIELI FINANCIARE	3	15	500,00
4	REZULTAT BRUT	0	-6736	
4,1	REZULTAT DIN EXPLOATARE	0	-6733	
4,2	REZULTAT FINANCIAR	0	-14	
	DATE DE FUNDAMENTARE			
5	NUMAR MEDIU SCRIPTIC PERSONAL	323	288	89,16
5,1	NUMAR MEDIU DIN ACTIVITATE	218	181	83,03
5,2	NUMAR MEDIU PERS. IN NUCLEU	101	101	100,00
5,3	NUMAR MEDIU CM IN CAS	4	6	150,00
6	CASTIGUL MEDIU REALIZAT (LEI/PERS)	2757	3209	116,39
7	PRODUCTIVITATEA MUNCII (LEI/PERS)	78	54	69,23
8	CHELTUIELI LA 1000 LEI VENITURI TOTALE	1000	1487	148,70
9	PLATI RESTANTE	32768	39265	119,83
10	CREANTE RESTANTE	150	137	91,33
11	SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR	17250	0	0,00
11,1	SURSE PROPRII	1250	31	2,48
11,2	ALOCATII BUGETARE	16000	0	0,00
11,3	ALTE SURSE	0	0	
12	CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	17250	0	0,00

Din analiza indicatorilor realizati si a celor prevazuti in BVC pentru anul 2018 se constata urmatoarele:

- realizarea cifrei de afaceri in procent de 60 %;
- realizarea veniturilor totale in procent de 66.33 %,
 - realizarea veniturilor din exploatare in proportie de 66.34 %,

- realizarea producției vandute în procent de doar 59.64 %, fiind indicatorul de baza pentru activitatea de exploatare, se datorează nerealizării programului de producție pe care a fost fundamentat BVC 2018.
- realizarea cheltuielilor totale în procent de 98.63 %,
- realizarea cheltuielilor de exploatare în proporție de 98.58 %

Cheltuielile totale înregistrate în anul 2018, având un nivel mai mare decât cel al veniturilor totale, indică obținerea unui pierderi în suma de 6.736 mii lei în exercitiul analizat, datorată în principal pierderii înregistrate din activitatea de exploatare, în suma de 6.722 mii lei

- realizarea cheltuielilor de personal în procent de 96.43 %, a salariilor brute în proporție de 94.57 % și a castigului salarial mediu brut în proporție de 116.39 % indică încadrarea în nivelul acestui tip de cheltuieli aprobate prin BVC 2018.

- depășirea plăților restante cu 119.3 % față de nivelul aprobat prin BVC. Acumularea accelerată de obligații accesorii aferente arieratelor înregistrate către bugetul consolidat al statului, precum și neasigurarea pe tot parcursul anului a unei încărcări corespunzătoare cu contracte și comenzi au condus la creșterea considerabilă a datoriilor restante și situarea cu mult sub prevederile BVC aprobat în 2018 la acest indicator;

Societatea Uzina Automecanica Moreni SA, filială a CN ROMARM SA, societate care deține capacități exclusiv militare, s-a confruntat în ultimii ani cu o situație economico-financiară deosebit de dificilă care a condus la acumularea de arierate .

La data de 31.12.2018 Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. înregistrează datorii totale în suma de 42.106 mii lei, din care plăți restante totale în sumă de 39.265 mii lei.

Față de nivelul plăților restante înregistrate la data de 31.12.2017, respectiv suma de 34.558 mii lei, plățile restante sunt depășite cu suma de 4.707 mii lei.

Creșterea valorii plăților restante în anul 2018 cu suma de 4.707 mii lei față de nivelul realizat la data de 31.12.2017, se datorează pe de o parte, întârzierilor apărute în încheierea contractelor cu specific militar, care reprezintă ponderea majoritară în cifra de afaceri preconizată pentru anul 2018 în Bugetul de Venituri și Cheltuieli. Astfel, s-a realizat o cifră de afaceri cu caracter special ce reprezintă 52.35 % din cifra de afaceri totală realizată.

Creșterea volumului plăților restante, în anul 2018, s-a realizat în condițiile nealocării în bugetul M.Ap.N. a sumelor necesare și prevăzute în Acordul Cadru nr. A5477/08.08.2014 încheiat de societatea noastră și aflat în derulare pe perioada 2014-2018. Precizăm că, acordurile subsecvente încheiate în perioada 2014-2018 au avut o valoare foarte mică, reprezentând 28,11 % din valoarea Acordului Cadru nr. A5477/08.08.2014 căruia i-a expirat valabilitatea în luna august a anului 2018.

Pe de altă parte, o cauză a creșterii plăților restante în anul 2018 a fost reprezentată de întârzierea plății sumelor cuvenite în baza Legii 232/2016 privind industria de apărare, pentru lunile ianuarie-aprilie 2018 în valoare de 1.577 mii lei. Aceste întârzieri au generat plăți restante reprezentând dobânzi și penalități.

Motivul principal al creșterii valorii plăților restante îl reprezintă dobânzile și penalitățile calculate și transmise de ANAF, care înregistrează lunar valoarea de 180000 -200000 lei.

De asemenea, la acumularea permanentă a plăților restante a contribuit nerespectarea următoarelor prevederi legale :

1. în conformitate cu prevederile art. 8, alin. (3) din H.G. nr. 979/2000 și Legea 232/2016 – privind înființarea C.N. ROMARM S.A., cu modificările și completările ulterioare, “ finanțarea programelor de conservare a capacităților de producție pentru apărare fără încărcare la pace, stabilite cu avizul Oficiului Central de Stat pentru Probleme Speciale, se va realiza de la bugetul de stat “, fapt care nu s-a concretizat în realitate decât în mică măsură în anii 2007 și 2008 alocându-se sume modice de 20 mii lei și 30 mii lei pentru conservare utilaje și securizare active, ceea ce a făcut ca Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. să acumuleze datorii la bugetul statului fiind nevoită să aloce sume din sursele proprii pentru întreținerea capacităților de producție care este aferentă exclusiv producției militare, cu consecința acumulării de datorii la bugetul statului.

- de asemenea, la art. 8, alin. (4) din actul normativ menționat, se precizează următoarele: “ cheltuielile fixe aferente gradului de neutilizare a capacităților de producție pentru apărare [...] se suportă de la bugetul statului [...]”, fapt care nu s-a întâmplat.

La data de 31.12.2018 societatea se înregistrează cu cheltuieli convențional constante (fixe) aferente gradului neutilizat al capacităților de producție pentru apărare în sumă totală de 85.263 mii lei, sumă superioară plăților restante înregistrate de societate la această dată, de 39.265 mii lei, ceea ce înseamnă că societatea a suportat parțial, din surse proprii, pe seama veniturilor obținute din activitățile derulate în perioada 2001-2018, aceste cheltuieli.

Dacă prevederile legale, mai sus menționate, ar fi fost respectate, Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. nu ar fi prezentat datorii restante având în vedere chiar și anularea datoriilor de care Societatea a beneficiat în anul 2014 în baza OUG 25/2014.

Tot la acumularea de arierate a contribuit și întreruperea finanțării Programului național de cercetare-dezvoltare de interes strategic „Transportor blindat pentru trupe 8x8”, aprobat prin HG 395/2011, program derulat între Ministerul Apărării Naționale și Agenția de Tehnică și Tehnologii Militare și C.N. Romarm S.A.- Filiala S. Uzina Automecanica Moreni S.A.

Menționăm că, prin HG 395/2011 a fost alocată de la bugetul de stat suma de 2.000 mii lei pentru anul 2011, fiind realizată etapa I - Proiectare, Modelare, Simulare prototip de cercetare.

În perioada 2012-2018 nu au fost alocate fonduri din surse bugetare. Din surse proprii, S. Uzina Automecanica Moreni S.A. a realizat activitățile de execuție a unui șasiu și a unei carcase lestate, testarea nivelului de protecție la mine a acestora în poligon, execuție prototip și testarea nivelului de protecție la mine a acestuia, activități pentru care filiala a cheltuit suma de 408 mii lei.

De asemenea, la masa datoriilor restante se adaugă cheltuieli cu penalități și dobânzi de întârziere aferente datoriilor restante din sold înregistrate către bugetul consolidat al statului, creștere care va trebui acoperită din activitatea curentă.

Menționăm că, o reducere reală a plăților restante se va putea efectua în condițiile în care se vor respecta, prevederile acordului cadru încheiat cu M.Ap.N. care este principalul beneficiar al produselor și serviciilor noastre, și prevederile H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM – S.A., cu modificările și completările ulterioare.

- creantele restante s-au situat la un nivel de 91.33 % fata de nivelul aprobat in BVC;

- nivelul de realizare a productivitatii muncii a fost de 69.23 % , consecinta a nerealizarii veniturilor propuse in BVC aprobat 2018 ;

- realizarea unei cheltuieli la 1.000 lei venituri totale de 1487 lei, indica obtinerea unui rezultat negativ in exercitiul analizat, cu veniturile mai mari fata de cheltuielile realizate.

Nivelul indicatorilor realizati, comparativ cu indicatorii aprobati in BVC 2018, arata ca, nivelul veniturilor situate sub cel al cheltuielilor realizate in anul 2018 si totodata, situate mult sub necesar, au condus la obtinerea unui rezultat negativ. Consecinta veniturilor insuficiente se reflecta in cresterea platilor restante. O majorare a veniturilor din productia vanduta nu a fost posibila in conditiile crizei economice existente atat la nivelul tarii, cat si la nivel mondial, contractele, atat pentru productia civila, cat si pentru productia militara situandu-se la un nivel inferior celui necesar.

Avand in vedere prevederile contractului de mandat al directorului general, nr. 1352/19.11.2012, prelungit prin acte aditionale s-au intocmit Criteriile si Obiectivele de performanta pentru directorul general pentru anul 2018.

Criteriile si obiectivele de performanta, incluse in Anexa 2 la contractul de mandat al directorului general au fost aprobate in Consiliul de Administratie in sedinta din data de 15.11.2017. Prin compararea indicatorilor realizati cu cei aprobati in BVC aprobat 2018, s-a stabilit un grad de indeplinire a obiectivelor de performanta de 77.71 %.

6.5 INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI LA 31.12.2018

In tabelul de mai jos sunt prezentati indicatorii economico-financiari, calculati pe baza informatiilor prezentate in bilant si in contul de profit si pierdere, care caracterizeaza activitatea desfasurata in anul 2018 si anume: indicatorii de lichiditate, indicatorii de gestiune, indicatorii de profitabilitate si indicatorii de risc.

		Situatii financiare la 31.12.2017	Situatii financiare la 31.12.2018	Valori optime
I.Indicatori de lichiditate				
1.Lichiditate generala	Active circulante / Datorii curente	0.21	0.58	>1 (1.2 – 1.8)
2.Lichiditate imediata	Active circulante- Stocuri / Datorii curente	0.06	0.45	>0.6 (0.65 – 1)
3.Solvabilitate globala	Active totale / Datorii totale	0.72	0.98	Valoare maximala (>2)
4. Rata solvabilitatii sau rata de autofinantare a activelor	Capital propriu / Total active	- 0.53	- 0.04	>0.3 (0.4 – 0.8)
II.Indicatori de gestiune				
1.Viteza de rotatie a stocurilor	Cifra de afaceri neta / Stoc mediu global	1.64	1.72	De cate ori stocul a fost rulat
2.Numarul zile de stocare	(Stoc mediu / cifra de afaceri) x 365	222	213	Nr. de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

3. Viteza de rotatie a debitelor Clienti	(Sold mediu Clienti / Cifra de afaceri) x 365	40.76	61.81	Nr. zile pana la data la care debitorii clienti isi achita datoriile
4. Viteza de rotatie a creditelor Furnizori	Sold mediu Furnizori / cifra de afaceri x 365	11.38	15.21	> viteza de rotatie a debitelor client
5. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0.49	0.57	Valoare maximala
6. Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Active totale	0.34	0.23	Valoare maximala
III. Indicatori de profitabilitate				
1. Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit / (capital propriu+capital imprumutat)	-	-	> 0.5
2. Marja bruta din vanzari	Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri x 100	-45.15	-70.46	> rata inflatiei
IV. Indicatori de risc				
1. Gradul de indatorare curent	Datorii curente/active curente	4.68	1.72	<0.5
2. Gradul de indatorare	(Capital imprumutat / Capital propriu) x 100	0	0	< 30%
3. Rata capitalului propriu	Capitalul propriu/Active imobilizate	-0.76	-0.9	Valoare maximala
4. Securitate financiara	Capitaluri proprii/Datorii curente	-0.38	-0.04	Valoare maximala

Indicatorii economico – financiari analizati in tabelul de mai sus prezinta:

I. Indicatori de lichiditate reflecta proprietatea activelor circulante de a se transforma in bani, de a deveni lichide intr-un termen scurt pentru a satisface obligatiile de plata exigibile.

Indicatorii de lichiditate se situeaza mult sub limitele optime si reflecta dificultatile privind plata la scadenta a datoriilor.

Indicatorii de solvabilitate :

Solvabilitate globala - (0.98) reflecta capacitatea activelor de a acoperi integral datoriile in situatia lichidarii afacerii. Indicatorul se situeaza mult sub nivelul optim, apreciat a fi o valoare egala cu 2.

Rata solvabilitatii sau rata de autofinantare a activelor are valoare negativa, datorita faptului ca societatea inregistreaza capitaluri proprii negative. Indicatorul reflecta masura in care activele societatii sunt finantate din capitalurile proprii.

II. Indicatorii de gestiune

Viteza de rotatie a stocurilor arata de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar. Acest indicator a cunoscut o evolutie negativa, inregistrandu-se o scadere a vitezei de rotatie a stocurilor.

Viteza de rotatie a clientilor reflecta numarul de zile in care societatea isi recupereaza creantele. Durata medie pentru imobilizarea creantelor este de 61.81 zile, situandu-se la un nivel superior nivelului duratei medii de utilizare a obligatiilor fata de furnizor care este in valoare de 15.21 zile, ceea ce pune in evidenta o situatie nefavorabila.

Viteza de rotatie a furnizorilor exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate si a activelor totale evalueaza cifra de afaceri generata de activele imobilizate, respectiv de activele totale.

III. Indicatorii de profitabilitate nu se afla la un nivel optim, in cursul exercitiului financiar inregistrandu-se pierdere.

Rentabilitatea capitalului angajat reflecta rezultatul obtinut din banii investiti de actionari si de creditorii pe termen mediu si lung.

Marja bruta din vanzari exprima partea din rezultat pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri.

IV. Indicatorii de risc

Gradul de indatorare curent - reflecta finantarea societatii din alte surse decat capitalurile proprii. Societatea isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii prin creditul comercial obtinut de la furnizori, dar preponderent prin plata cu intarziere a obligatiilor catre bugetul de stat consolidat.

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat cu termen de rambursare mai mare de un an in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a societatii din imprumuturi la inchiderea exercitiului financiar. Gradul de indatorare al capitalului propriu inregistrat de societate la 31.12.2018 este zero, societatea neavand capital imprumutat cu termen de rambursare mai mare de un an la sfarsitul exercitiului financiar.

Indicatorii rata capitalului propriu, respectiv securitate financiara au valori situate cu mult sub limitele optime, ceea ce indica dificultatile economico-financiare cu care se confrunta societatea, fiind necesare masuri de imbunatatire a managementului, precum si organizarea societatii in ansamblu, toate acestea corelate cu un plan de afaceri bine fundamentat pe programe de productie adaptate capacitatilor in functiune ale societatii.

CAPITOLUL VII. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE

Nr. crt	Denumire firma	Sume nedecontate la data de 01.01.2018 lei	Tranzactii efectuate in anul 2018		Sume nedecontate la data de 31.12.2018 lei
			Intrari lei	iesiri lei	
	CUMPARARI				
1	Romarm Bucuresti facturi de comisioane, dobanzi,etc	0	28378,60	17567,08	10811,52
2	U.M.Mija, facturi prestari servicii, achizitii diverse repere	6141,59	241282,17	240039,31	7384,45
I	TOTAL CUMPARARI	6141,59	269660,77	257606,39	18195,97
	VANZARI				
1	Romarm Bucuresti - derulare contracte	1143163,56	5583436,20	6725718,69	881,07

	produse speciale, încheiate cu unitati militare, prin C.N. ROMARM S.A.				
2	UM Mija- productie civila	0	1371,26	1371,26	0
II	TOTAL VANZARI	1143163,56	5584807,46	6727089,95	881,07
III	FINANTARI C.N.Romarm Bucuresti-Contracte de imprumut nr.: 3/14.02.2018=650000; 6/19.11.2018=238000; 7/28.11.2018=234000; 8/13.12.2018=500000.	0	1622000	234000	1388000
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	1149305,15	7476468,23	7218696,34	1407077,04

Tranzactiile cu partile afiliate prezentate se refera la tranzactii efectuate cu societatea mama - C.N. ROMARM S.A. Bucuresti si cu filialele din cadrul grupului in cursul anului 2018. Acestea cuprind cumparari si vanzari efectuate de S. Uzina Automecanica S.A. Moreni cu societatile din cadrul grupului sau derulate prin societatea mama si finantari acordate de societatea mama.

CAPITOLUL VIII. SITUATIA CREDITELOR CONTRACTATE IN ANUL 2018

În cursul anului 2018 societatea nu a contractat împrumuturi bancare, astfel ca nu prezinta astfel de datorii în situatiile financiare întocmite la 31.12.2018.

CAPITOLUL IX. ACTIVITATEA DE CERCETARE SI DEZVOLTARE

În anul 2018 societatea a desfășurat activități de cercetare dezvoltare pe baza de contracte de finanțare pentru proiecte din planul sectorial de cercetare dezvoltare, după cum urmează :

Contract de finanțare pentru proiectul " TRANSPORTOR BLINDAT PENTRU TRUPE TBT 8x8", din Programul Multianual Național de Cercetare-Dezvoltare de Interes Strategic, încheiat între A.C.T.T.M. București, în calitate de autoritate contractantă și C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI, în calitate de contractor. În acest contract societatea are calitatea de partener.

Din lipsa finanțării, finalizarea proiectului a fost prelungită prin actul adițional nr. 8 din 29.10.2018, până la 15.12. 2020.

În 2018 s-au deschis următoarele comenzi interne în cadrul Compartimentului Cercetare-Dezvoltare:

- Participarea la expoziția BSDA 2018 (cd.30138)
- Realizarea unui stand de verificare a motorului 1240V8DTS/B33 (cd.33003)
- S.D.V.- pentru reparații și mentenanță (cd.55503)

În 2018 s-au închis următoarele comenzi :

- Execuție produs 4x4 (cd.21114)
- Participarea la expoziție BSDA 2018 (cd.30138)
- S.D.V. – uri pentru reparații și mentenanță (cd.55503)

CAPITOLUL X. ACTIUNI IN VEDEREA PRIVATIZARII IN ANUL 2018

Actiunea de privatizare a societatii a inceput cu publicarea in ziarul ADEVARUL din data de 21.06.2004 a listei nr. 6 cu societatile care se privatizeaza, UZINA AUTOMECHANICA MORENI SA fiind la pozitia 7.

De la acest moment s-au primit scrisori de intentie de la 7 (sapte) societati comerciale.

In baza Ordinului nr. 636/14.09.2006 al Ministrului Economiei si Comertului s-a dispus ca metoda de privatizare a societatii se realizeze prin vanzare de actiuni prin negociere pe baza de oferte finale, imbunatatite si irevocabile, cu indeplinirea unor criterii de precalificare.

Dupa publicarea Anuntului privind Oferta de vanzare a pachetului de actiuni detinut de CN ROMARM SA la filiala S Uzina Automecanica Moreni SA, avand termen limita de depunere, de catre potentialii ofertanti a documentelor de participare la negociere, data de 08.01.2007, ora 10,00 a fost achitata contravaloarea Dosarului de prezentare de catre un singur potential ofertant: SC CUPROM SA. Pana la termenul limita de depunere, Dosarul de prezentare nu a fost ridicat de la CN ROMARM SA si nu a fost depusa documentatia de participare la privatizare.

In baza OUG 101/2006 privind reorganizarea Autoritatii pentru Valorificarea Activelor Statului prin comasarea prin absorbtie cu Oficiul Participatiilor Statului si Privatizarii in Industrie, CN ROMARM SA impreuna cu filialele sale au intrat in componenta AVAS. Incepand cu 01.01.2007, "AVAS preia si exercita toate drepturile si obligatiile ce decurg din calitatea de actionar al statului privind administrarea, restructurarea, privatizarea si, dupa caz, lichidarea societatilor si companiilor nationale si a filialelor acestora" La art.1, aliniatul 2 din OUG 101/2006 se precizeaza: Procedurile de privatizare aflate in desfasurare la data comasarii vor fi respectate de catre AVAS, cu respectarea tuturor etapelor parcurse".

Intrucat in luna iunie 2007 Compania World Business Opportunities Ltd. din Israel si-a exprimat intentia de a achizitiona intreg pachetul de actiuni detinute de CN ROMARM SA la S UZINA AUTOMECHANICA MORENI SA, s-a dispus actualizarea datelor din Raportul de evaluare al societatii. Raportul de evaluare reactualizat a fost analizat de conducerea filialei si transmis la companie in vederea analizei si avizarii.

Fata de actiunile de mai sus, privind privatizarea societatii, in anul 2008 nu s-au intrepris actiuni suplimentare care sa completeze dosarul de privatizare a S UZINA AUTOMECHANICA MORENI SA.

In anul 2009, prin reorganizarea si functionarea Ministerului Economiei, urmare a HG 1720/30.12.2008, in urma careia CN ROMARM SA si filialele sale au trecut din subordinea AVAS in subordinea Ministerului Economiei, prin adresa 41/09.01.2009 CN ROMARM SA a dispus sistarea tuturor actiunilor de privatizare pana la noi dispozitii.

CAPITOLUL XI. MASURI DIN PROGRAMUL DE RESTRUCTURARE IN ANUL 2018

Prin Programul de restructurare, întocmit în anul 2017 aprobat în ședința Consiliului de administrație din data de 20.12.2017 și transmis la C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI cu adresa 45/10.01.2018, S. UZINA AUTOMECANICA MORENI SA și-a asigurat punerea în aplicare a obiectivului de bază, și anume acela de **menținere în funcțiune a capacității de fabricație a transportoarelor blindate pe roți și a pieselor de schimb pentru transportoarele blindate aflate în dotarea armatei.**

Având în vedere evoluția pe plan mondial a vehiculelor blindate pe roți, pentru atingerea scopului, S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. își propune să fabrice și să comercializeze produse moderne, ecologice, cu o mobilitate și o protecție mărită a personalului de la bordul vehiculului, să mențină în stare de bună funcționare echipamentele tehnologice din dotare, precum și forța de muncă existentă în societate.

CAPITOLUL XII. POLITICA PRIVIND PROTECTIA MEDIULUI

În anul 2018, S. Uzina Automecanica Moreni SA și-a desfășurat activitatea în baza Autorizației de Mediu nr. 8601 din 04.10.2011, revizuită cu valabilitate 04.10.2021 și a Autorizației de Gospodărirea Apelor nr. 46 / 18.11. 2016 cu valabilitate până la 31.10.2019.

În cursul anului 2018, compartimentul de protecția mediului a desfășurat activități de întocmire și raportare a unor situații specifice, către:

1. Agenția pentru Protecția Mediului Dâmbovița:

- „Situația privind gestionarea colectării deșeurilor” – lunar;
- „Situația gestionării uleiurilor uzate, a acumulatorilor uzați și a anvelopelor uzate” – lunar;
- „Inventarul de emisii în aer – completarea chestionarelor online, după înregistrarea în Sistemul Integrat de Mediu (surse ardere mică putere – punctuale, procese – producție – metalurgie, trafic intern – utilaje – vehicule, aplicare vopsele, degresare solvenți) – aferente anului 2018”;
- „Situația indicatorilor de calitate din ape uzate menajere și tehnologice, conform autorizației de mediu” – trimestrial;
- „Situația gestionării uleiurilor uzate aferentă perioadei 01.01 ÷ 31.12.2018” – anual;
- „Raportarea datelor privind generarea și gestionarea deșeurilor în SIM (sistemul integrat de mediu) – sesiunea 2018”;
- „Actualizare Inventar național care utilizează substanțe ca atare (substanțe chimice periculoase) – introducerea datelor în cadrul aplicației SIM, aferente anului 2018”;
- „Efectuarea de măsurători privind poluanții atmosferici (pulberi – cabina de sablaj cu alicie nisip), cu o firmă autorizată (APM DB), conform autorizației de mediu, aferentă anului 2018” – anual;
- „Raportare situație factori de mediu – emisii specifice din instalații tehnologice (frecvența de măsurare – anual), în conformitate cu prevederile autorizației de mediu, aferentă anului 2018”.

2. Direcția Regională de Statistică Dâmbovița:

- „Cercetare statistică – Cheltuielile pentru protecția mediului în întreprinderi în anul 2018”.

3. Agenția Națională Antidrog – București:

- „Raportare pentru procurare și utilizare precursori în anul 2017 – 2018”;

4. C.N. Romarm S.A. București:

- În vederea îmbunătățirii activității pe linie de Protecția Mediului, C.N. Romarm S.A. București a transmis un program de monitorizare a problemelor existente, astfel:

-modul de aplicare a prevederilor OUG nr.195/2005 cu privire la protecția mediului, OUG nr.196/2005 privind fondul de mediu, OU nr.152/2005 privind prevenirea și controlul integrat al poluării, HG nr.804/2007;

-modul de organizare a activității de protecția mediului (poziția în structura organizatorică în raport cu prevederile actelor normative, structură de personal, atribuții exclusive, etc.);

-stadiul elaborării și implementării Sistemului de Management de Mediu, având ca sistem de referință SR EN ISO 14001 / 2015;

-stadiul obținerii autorizațiilor specifice activității de protecția mediului;

-organizarea activităților în care sunt utilizate substanțele periculoase;

-modul de gestionare și valorificare / eliminare a deșeurilor.

La nivelul societății se ține evidența deșeurilor de orice tip, inclusiv a celor periculoase, depozitarea acestora făcându-se pe categorii, conform legislației în vigoare. Deșeurile feroase și neferoase sunt valorificate prin intermediul Biroului Vânzări, de către firme specializate și autorizate.

A fost menținut Sistemul de Management Integrat Calitate, Mediu, SSM, cu respectarea standardului SR EN ISO 14001:2015.

Organismul de certificare PARTNER CERT a confirmat respectarea cerințelor standardului SR EN ISO 14001:2015, cu ocazia efectuării auditului de supraveghere a sistemului de management de mediu, audit derulat în perioada 03 – 04 octombrie 2018(Certificat nr.154M).

CAPITOLUL XIII. ACTIVITATEA COMERCIALĂ

Activitatea comercială în anul 2018 s-a axat pe două direcții de activitate:

- producția militară:
 - o pentru intern;
 - o pentru export.
- producția civilă.

Principalele contracte militare au constat în reparații transportoare blindate pe roți și piese de schimb pentru acestea, după cum urmează:

NR.CRT	BENEFICIAR	VALOARE CONTRACTATA LEI	VALOARE REALIZATA LEI	VALOARE REST DE REALIZAT
1	U.M. 01357 BUCURESTI	4.230.331,98	4.230.331,98	0,00
2	U.M. 01558 Targoviste	379.487,77	379.487,77	0,00
3	U.M. 02267 BISTRITA	3.447,00	3.447,00	0,00
4	U.M. 02016 BABADAG	862,00	862,00	0,00
5	U.M. 02512 BUCURESTI	6.593,00	6.593,00	0,00
6	U.M. 01369 CLUJ	447.473,75	131.473,75	316.000,00
TOTAL VALOARE FARA T.V.A.		5.068.195,50	4.752.195,50	316.000,00

Având în vedere obiectul principal de activitate precum și tehnologia și structura organizatorică a societății, aceasta trebuie să fie principala activitate a societății, motiv pentru care s-au încheiat următoarele acorduri cadru:

NR. CRT	BENEFICIAR	OBIECTUL ACORDULUI CADRU	VALOARE LEI ACORD CADRU	VALOARE REALIZATĂ	VALOARE REST DE REALIZAT	VALABILITATE ACORD CADRU
1	U.M. 01357	Mentenanță	70.099.902,57	19702626,35	50397276,22	08.08.2018

	București	transportoare				
2	U.M. 01369 Cluj	Mentenanță M.L.V.M	30.260.000,00		30.260.000,00	29.12.2019
3	U.M. 01558 Târgoviște	Piese de schimb transportoare	852.147,08	279.423,00	672.724,08	17.01.2020
4	U.M. 01394 Bucov	Mentenanță transportoare	69.341.341,80	-	69.341.341,80	20.12.2022

Din păcate, deși politic s-a decis majorarea bugetului M.Ap.N. la 2% din P.I.B, practic această decizie nu a condus la reluarea producției de transportoare blindate pe roți, conform obiectului principal de activitate, armata decidând să cumpere transportoare din import în colaborare cu fabrica de tancuri UM București.

În domeniul producției civile s-au contactat noi clienți și s-a continuat colaborarea cu clienții cu care s-a mai colaborat anterior.

Principalele contracte civile în anul 2018 au fost:

NR.C RT	BENEFICIAR	VALOARE CONTRACTATA LEI	VALOARE REALIZATA LEI	VALOARE REST DE REALIZAT
1	S.C. ORION S.A. SLOBOZIA	3.592.261,59	3.093.611,10	498.650,49
2	CONTRACTE DE FURNIZARE APA	151.761,87	151.761,87	0,00
3	S.C. MECAROM DOTCOM LTD PITESTI	589.879,92	585.537,36	4.342,56
4	COMENZI DE MATERIALE	276,15	276,15	0,00
5	ELIBERARE ADEVERINTE SALARIAT	1.120,29	1.120,29	0,00
6	S.C. NOVA PROMPT S.R.L. BUCURESTI	2.160,00	2.160,00	0,00
7	S.C. FERRO S.R.L. DOICESTI (NUBIOLA)	72.100,75	72.100,75	0,00
8	S.C.DIP S.R.L. PUCIOASA	107438,32	107438,32	0,00
9	S.C. FARTEC S.R.L. BRASOV	18898	10553,2	8.344,80
10	S.C. ALFA ROM S.R.L.	212119,69	212119,69	0,00
11	S.C. MECANICA S.R.L. MORENI	775	775	0,00
12	S.C. STIMPEX S.A.	948	948	0,00
13	S.C. SITMA S.R.L. MORENI	30,46	30,46	0,00
14	S.C. ROMMETALCOM S.R.L.	282234,68	213388,2	68.846,48
15	S.C. TRICON S.R.L.	195	195	0,00
16	S.C. NIKRA S.R.L.	2780,25	2780,25	0,00
17	S.C. ASUC S.R.L. MORENI	2736	2736	0,00
18	PRESTARI SERV. MUNICIPALE MORENI S.R.L	1079	1079	0,00
19	S.C. U.M. MIJA S.A.	1141,5	1141,5	0,00
20	S.C. VM COMP S.R.L.	5750	5750	0,00
21	S.C. GLOBAL ENT S.R.L. ARICESTI	66925,21	56907,94	10.017,27
22	S.C. COS S.A. TARGOVISTE	1346	1346	0,00
23	S.C. DACOMET S.R.L.	29220,76	29220,76	0,00
24	S.C. PROD TOTAL S.R.L. MORENI	672,27	672,27	0,00
25	I.I. STOICA TAMARA	492,4	492,4	0,00
26	S.C. MACROMET S.R.L. TARGOVISTE	16551	16551	0,00
27	S.C. VARLAN S.R.L.	540	540	0,00
28	S.C. COD GAS S.R.L. MORENI	581	581	0,00
29	S.C. PROOPTICA S.A.	23055,34	23055,34	0,00

30	S.C. SEGULA S.R.L.	255358,27	70411,79	184.946,48
31	S.C. DIEM S.R.L.	27300	27300	0,00
32	S.C. ROPAIN TRADE S.R.L.	21600	13446	8.154,00
33	DESEU LEMN	1118,4	1118,4	0,00
34	COMENZI DIVERSE, VALORI MICI	3805,99	3805,99	0,00
VALOARE FARA T.V.A.		5.494.253,11	4.710.951,03	783.302,08

De remarcat că activitatea de contractare construcții sudate pentru producția civilă a dus la o creșterea a comenzilor și contractelor, față de 2017.

În vederea susținerii activității comerciale au fost contactați furnizori noi și s-au asigurat toate cerințele producției și de întreținere.

Cu toate acestea, având în vedere structura organizatorică și tehnologică a societății capacitatea de producție civilă a uzinei nu poate acoperi în totalitate cheltuielile societății, fiind necesare activități de promovare către M.Ap.N. și alți factori de decizie în vederea creșterii activității pentru producția militară.

De asemenea, un impediment în dezvoltarea activității de contractare civilă este faptul că uzina noastră nu are un produs propriu civil ci execută prestări de servicii în domeniul construcțiilor sudate pentru care nu are capacități mari, iar contractele nu au valori mari sau volume care să se contracteze pe perioade lungi.

În 2018 s-au continuat activitățile de promovare la export a produselor militare, activitate care a fost mult diminuată, în special datorită faptului că MAPN a decis să cumpere transportoare de la alte firme.

CAPITOLUL XIV. SITUAȚIA LITIGIILOR (PATRIMONIALE, COMERCIALE SAU SPECIALE)

I. CAUZE CIVILE ÎN CALITATE DE RECLAMANTĂ SOCIETATEA

Nr crt	Nr. dosar	Natura	Vechime	Suma în litigiu	Stadiul dosarului
1.	3875/ 262/ 2017	-S"UAM"SA reclamant -Joita Andrei pârât	7 luni	157,49 lei	Admis actiunea s.c.98/13.02.2018
2.	12632/ 3/2009	-S"UAM"SA creditor - SCNetwork Concept Press SA debitor	6 ani	3.890,86 lei Insolvență admis la masa credală	în stare de judecată admis la masa credală
3.	6179/ 105/ 2009	S"UAM"SA creditor - SC Petroconduct SA debitor	6 ani	2 687,57 lei, admis instanta compensare rămas de recuperat 663,40 lei Insolvență	în stare de judecată din 2 687, 57 lei rămas de recuperat 663,40 lei admis la masa credală
4.	37932/ 3/ 2014	S"UAM"SA creditor - SC Empleado Nuevo SRL debitor	3 ani	Insolvență 2 957,64 lei	în stare de judecată admis la masa credală
5.	10271/ 306/ 2018	S"UAM"SA creditor - SC Metal Nef Industry SRL debitor	3 luni	1440 lei	În stare de judecată

ÎN CALITATE DE PĂRĂTĂ SOCIETATEA

Nr crt	Nr. Dosar	NATURA	Vechime	Suma în litigiu	Stadiul dosarului
1	5421/120/2016	-S"UAM"SA pârâtă - Mateiu Ion reclamant	2 ani	solicita grupa de munca	în stare de judecată apel
2	3339 120/2017	-S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea Petre Valeriu și alții reclamanti	1 an		în stare de judecată
3.	4023/120/2017	S"UAM"SA pârâtă Roncea C-tin si alții - reclamanti	1 an		în stare de judecată
4.	3992/120/2017	-S"UAM"SA pârâtă - Morosan Felicia și alții - reclamanti	1 an		în stare de judecată apel
5	3555/120/2017	-S"UAM"SA pârâtă - Antonescu Vasile și alții - reclamanti	11 luni	solicită grupă de muncă	în stare de judecată
6	3340/120/2017	-S"UAM"SA pârâtă -Andrei Ion și alții - reclamanti	11 luni		în stare de judecată
7	6277/120/2017	-S"UAM"SA pârâtă - Barbu Adrian reclamanti	11 luni		în stare de judecată
8	2832/120/2017	-S"UAM"SA pârâtă - Dinu Viorica și alții - reclamanti	1 an		în stare de judecată
9	1793/120/2017	-S"UAM"SA pârâtă - Sind. Dreptatea Neculoiu N. și alții - reclamanti	11 luni		în stare de judecată
10	1794/120/2017	-S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea Lache Valeriu și alții - reclamanti	11 luni		în stare de judecată
11	6804/120/2017	-S"UAM"SA pârâtă - Musat Marina, Musat Gabriela și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată
12	1792/120/2017	-S"UAM"SA pârâtă Bratu Ghe. reclamant	9 luni		în stare de judecată
13	3852/120/2017	S"UAM"SA pârâtă -Pavel I. si alții - reclamanti	9 luni		în stare de judecată
14	4229/120/2017	S"UAM"SA pârâtă -Marin E. și alții - reclamant	11 luni		în stare de judecată
15	5976/120/2017	S"UAM"SA pârâtă -Stanciulescu D. și alții - reclamant	1 an	solicită grupă de muncă	în stare de judecată
16	6726/120/2017	S"UAM"SA pârâtă -Negulescu C și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată
17	6803/120/2017	S"UAM"SA pârâtă -Cîrnaru M. și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată
18	4056/105/2017	S"UAM"SA pârâtă -Coman D. și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată
19	15857/3/2017	S"UAM"SA pârâtă -Cosac I. și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
20	3949/105/2017	S"UAM"SA pârâtă -Gheorghe Gh și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
21	6974/120/2017	S"UAM"SA Pârâtă Panait Stelian - reclamant	8 luni	acord global	în stare de judecată
22	4199/120/2017	S"UAM"SA pârâtă -Sind Dreptatea și alții - reclamant	1 an	solicită grupă de muncă	în stare de judecată
23	7504/ 120/2017	S"UAM"SA pârâtă- Antin D.Tataru Z. și alții - reclamanti	1 an		în stare de judecată apel
24	295/105/2018	S"UAM"SA pârâtă -Craciun Aurel - reclamant	6 luni		în stare de judecată
25	606/120/2018	S"UAM"SA pârâtă -Ridiche Ion si alții - reclamanti	6 luni		în stare de judecată
26	579/ 120/2018	S"UAM"SA Pârâtă Dinu Maria, Dragan E., si alții - reclamanti	4 luni	solicită grupă de muncă	în stare de judecată
27	435/114/2018	S"UAM"SA Pârâtă Ungureanu Dumitru - reclamanti	4 luni		în stare de judecată

28	608/120/2018	S"UAM"SA Pârâtă - Sind Dreptatea Nastase L, Smeu D si altii - reclamanti	3 luni		în stare de judecată
29	5238/105/2017	S"UAM"SA Pârâtă Ciuca Ion - reclamant	1 an		în stare de judecată
30	2639/120/2018	S"UAM"SA Pârâtă Irimia Georgeta si altii- reclamanti	5 luni		în stare de judecată
33	2615/120/2018	S"UAM"SA Pârâtă Buleandra S, Brasoveanu St. Si altii - reclamanti	5 luni		în stare de judecată
34	2797/105/2018	S"UAM"SA Pârâtă Nicolov Ion Florea- reclamant	5 luni		în stare de judecată
35	3949/105/2017	S"UAM"SA Pârâtă - Tilimpea C, Gheorghe Ghe. reclamant	1 an		în stare de judecată apel
36	4567/105/2018	S"UAM"SA Pârâtă Ciocodeică N, Vremăroiu S. si altii- reclamanti	6 luni		în stare de judecată
37	4523/105/2018	S"UAM"SA Pârâtă Sofian Ion, Sofian V.si altii - reclamanti	6 luni		în stare de judecată apel
38	4468/120/2018	S"UAM"SA Pârâtă Cristescu M, Dinu C.si altii - reclamanti	6 luni	solicita grupa de munca	în stare de judecată
39	4645/120/2018	S"UAM"SA Pârâtă Nastase I, Zegheru Ghe. si altii - reclamanti	6 luni	solicita grupa de munca	în stare de judecată
40	4401/120/2018	S"UAM"SA Pârâtă Matei Ghe. - reclamanti	6 luni	solicita grupa de munca	în stare de judecată

A.Revendicări ale dreptului de proprietate – nu este cazul.

- titlurile de proprietate asupra terenurilor au fost obținute din anul 2002 prin prin certificatele de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor nr.7159159, 7160,7161, seria M03, emise la data de 08.01.2002 de Ministerul Industriei și Resurselor. Valoarea terenurilor a fost inclusă în capitalul social cu mențiunea nr.5695/25.06.2003, conform Actului adițional autentificat nr.226/11.02.2003,003, înregistrată la registrul comerțului la data de 08.07.2003, în baza încheierii judecătorești nr.2035/08.07.2003.
- revendicări conform Legii 10/2001: nu există.
- situația gajurilor/ipotecilor: nu există.

B.Revendicări de daune, datorită nerespectării unor prevederi contractuale sau răspunderii delictuale, superioare valorii de 10% din capitalul social - nu este cazul.

C. Alte litigii patrimoniale – nu este cazul.

II. CAUZE PENALE ÎN CALITATE DE PARTE VĂTĂMATĂ

Nr crt	Nr. dosar	Presupuși făptuitori/invinv / inculpați	Obiectul	Stadiu dosar	Observații	Estimare rezultatului litigiilor
1.	8269/107/2011	-S"UAM"SA parte vătămată -Dincă Vasile inculpat -SC Tevi Prod SRL parte responsabilă civilmente	înșelăciune prejudiciu de recuperat 201 231,38 lei(cval. marfa+penalități +chelt.jud)	sent.pen rămasă def.si irevocabila la data 24.04.2013 pusă în ex. silită	condamnat inculpatul Dincă Vasile la închisoare cu suspendare, obligat la plata. După execut. rămas de plată 136 650,51 lei. In 2015 s-a mai recuperat suma de 28409,02 lei, rămas de recuperat suma de 88412,22 lei. A mai adus marfa în custodie la societate în valoare de 46708,80 lei.	s-a obt. câștig de cauză s.p.128/2012 rămasă def. prin deciz. penală nr. 131/A/2012 la Curtea de Apel Alba Iulia și nr.1425/24.04.2013 la ICCJ-Buc, execut silit rămas de recuperat suma de 88412,22 lei. A mai adus marfa în custodie la societate în valoare de 46708,80 lei.

2.	497/ P/ 2014	S"UAM" SA - parte vătămată -Cașu V. făptuitor - Iordache V. făptuitor	furt	Parchetul de pe lângă Judecăt. Moreni	Suma de recuperat 12 864,18 lei s-a recuperat 318,39 lei	în fază de cercetare penală
----	--------------------	---	------	--	--	-----------------------------

**CAPITOLUL XV. MASURI INTREPRINSE PENTRU RESPECTAREA PREVEDERILOR
BVC, PENTRU EFICIENTIZAREA ECONOMICO-FINANCIARA A FILIALEI.
OBIECTIVE PRINCIPALE PENTRU ANUL 2019.**

În vederea realizării veniturilor și a indicatorilor programați prin BVC, și a utilizării mai eficiente a capacităților de producție existente, conducerea executivă a societății a adoptat o serie de măsuri care să conducă, pe de o parte, la creșterea veniturilor, iar pe de altă parte la limitarea / reducerea cheltuielilor :

A. Măsurile dispuse de către conducerea societății pentru dezvoltarea și eficientizarea activității în scopul obținerii de venituri necesare reducerii gradului de îndatorare:

I. Proiecte propuse de M.Ap.N executate și omologate de Uzina Automecanica Moreni S.A. cu finanțare de la bugetul de stat și din surse proprii pentru creșterea gradului de încărcare:

1. Analizarea și soluționarea realizării *Programului național de interes strategic TBT 8x8*. Decizia cât mai rapidă a modului de aplicare dintre cele două variante pentru realizarea proiectului.

Varianta 1 - Reanalizarea în vederea finanțării a proiectului așa cum a fost stabilit inițial conform Hotărârii de Guvern nr. 395/ 2011, referitoare la Programul multianual național de cercetare-dezvoltare de interes strategic "*Transportor blindat pentru trupe 8x8*", având ca parteneri Ministerul Apărării Naționale, Agenția de Cercetare pentru Tehnică și Tehnologii Militare, C.N. ROMARM, S.Uzina Automecanica Moreni S.A.

Programul a fost prelungit în data de 26.10.2018 până la 31.12.2020.

Varianta 2 - A fost înființată firma româno (S. Uzina Automecanica S.A.) – germană (Rheinmetall Landsysteme GmbH): **Romanian Military Vehicle Systems** în data de 27.10.2017

Pași de urmat: Încheierea contractului de finanțare a parteneriatului între MAPN – RMVS

2. Reanalizarea în vederea finanțării a proiectului *Modernizare transportoare blindate aflate în dotarea M.Ap.N -TABC-79, TAB 77, B33 Zimbru*, proiect depus la SMFT la 02.12.2015 cu adresa nr. A 8630 de către UAM și ACTTM.

Propunere finanțare de la bugetul de stat și cofinanțare.

Au fost îndeplinite cerințele proiectului:

- Proiectat și executat remotorizare - 4x4 TAB C-79 și 8x8 B33 Zimbru

- Proiectat și executat: modernizare produs SAUR 2 –testat și omologat cu MAPN în anul 2013. Finanțare din surse proprii.

3. A fost încheiat Acordul-Cadru nr. 562 din 27.12.2017 cu UM 01394 Bucov. Pe baza acordurilor cadru subsecvente se va desfășura activitatea de asigurare mentenanță pentru transportoarele amfibii blindate (TAB), pe o perioadă de 48 de luni : de la 21.12.2018 până la 20.12.2022.
4. A fost încheiat Acordul-Cadru nr. A-4102 din 18.12.2018 cu UM 01369 Cluj-Napoca. S-a demarat activitatea de asigurare mentenanță MLVM (masină de luptă pentru vânătorii de munte) – 68 bucati, începând cu 15.11.2018 până la 31.12.2019.
5. Asociere firma ELBIT cu Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. pentru realizare produs 4x4, autovehicul blindat și ușor blindat necesar pe plan intern (participare licitație, achiziție MAPN) cât și pe plan extern.
6. Bangladesh – solicitare de asigurare de mentenanță vehicul de luptă RN 94, executat și vândut de S. Uzina Automecanica Moreni S.A.
7. Indonezia – solicitare de achiziție produs SAUR-2, demonstrator proiectat și executat de S. Uzina Automecanica Moreni S.A. Necesari în primă parte de 4 buc.
8. Asociere cu firma MBDA France, Electromecanica Ploiești pentru achiziție sisteme rachete SHORAD-VSHORAD.

II. *Proiecte propuse de M.A.I. executate și omologate de Uzina Automecanica Moreni S.A. cu finanțare de la bugetul de stat și din surse proprii pentru creșterea gradului de încărcare:*

- **AM 7.0 M - Autospecială pentru transport și intervenție cu capacitate de protecție mărită** – produs omologat cu Ministerul Afacerilor Interne (MAI) și intrat în înzestrarea Jandarmeriei Române în data de 01.10.2013. Pași de urmat: Finanțarea contractului pentru achiziția serie „0” – 9 bucati.

- **Modul (stand) multifuncțional pentru cercetări în domeniul ingineriei securității la incendiu**, produs omologat cu MAI:

- Academia Alexandru Ioan Cuza, Facultatea de Pompieri București, în anul 2014

- Școala de subofițeri de pompieri „Pavel Zăgănescu” Boldești, în anul 2016

- **Sistem modular multifuncțional, pilot pentru cercetarea științifică a stresului profesional survenit în operațiuni de căutare-salvare a persoanelor din medii ostile vieții**, produs omologat cu Academia Alexandru Ioan Cuza, Facultatea de Pompieri, în anul 2015.

- **Module senilate**, dedicate autospecialelor cu roți, în formula 4 x 4, pentru creșterea capabilității de progresie în teren greu (rampe / pante accentuate, suprafețe de teren nisipos, mlăștinos sau acoperite cu strat de zăpadă), în anul 2017.

- **Freza zăpadă**, folosită pentru curățarea și îndepărtarea zăpezii din zonele interioare ale diferitelor obiective, precum și a căilor proprii de acces., în anul 2017.

Pași de urmat: Finanțarea și punerea în aplicare a rezultatelor acestor proiecte pentru Consilii Județene, Poliția de Frontieră, Inspectorate Județene pentru Situații de Urgență etc.

III. Alte măsuri pentru eficientizarea activității

Pentru îmbunătățirea situației economico-financiare, managementul societății a făcut numeroase demersuri și solicitări printre care:

- Posibilitatea organizării S. Uzina Automecanica Moreni S.A. drept **CENTRU DE EXECUȚIE ȘI MENTENANȚĂ ca și structură organizată și finanțată exclusiv de la bugetul de stat, în conformitate cu prevederile art. 15 și 16 din Legea 232/2016.**

Soc. Uzina Automecanica Moreni SA este unicul producător de Vehicule Blindate pe Roți, cod CAEN 3040, din România care a fabricat de la înființare (1968) până în prezent aprox. 1400 Transportoare Amfibiu Blindat de formula 4x4, 8x8, 6x6, camioane pe roți, autospeciale, toate aflate în dotarea M.Ap.N și M.A.I. asigurând pe toată perioada de viață a produselor (20 de ani), service și mentenanță, atât intern cât și în teatrele de operațiuni (Irak, Afganistan, Kosovo).

Precizăm că S. Uzina Automecanica Moreni S.A. are toate capacitățile și capabilitățile (dotări, logistică, compartiment specializat Cercetare-Dezvoltare, laboratoare, poligon de încercări mobilitate, poligon de încercări balistice, infrastructură, etc) certificări (management integrat, sudură, mediu, etc) îndeplinind astfel condițiile de înființare a Centrului de Execuție și Mentenanță. În acest sens, S. Uzina Automecanica Moreni S.A. a fost propusă pentru certificare drept centru național de fabricație și mentenanță conform SNAOPSN prin structurile abilitate, încă din luna august 2014.

- Plan de restructurare, reorganizare și re tehnologizare în vederea eficientizării;
- Finalizarea HG privind conversia în acțiuni prin aplicarea prevederilor OUG 25/2014, privind unele măsuri pentru diminuarea arieratelor bugetare ale unor operatori economici din industria de apărare și reglementarea altor măsuri fiscal-bugetare, aprobată prin Legea nr. 45/2015, cu modificările și completările ulterioare;
- Atragerea de investitori strategici și creșterea portofoliului de comenzi;
- Crearea Centrului Național de Execuție și Mentenanță Vehicule pe Roți;
- Înființare/ dezvoltare centru de cercetare, proiectare și inovare.

B. Relațiile de cooperare cu parteneri externi

Clienți:

1. Israel-Pregătirea în Israel și România a răspunsului la cererea de informații a MAPN pentru vehicul blindat și neblindat 4x4, împreună cu firmele ELBIT SYSTEMS și PLASAN SASA
2. Filipine - ofertă transportor blindat 6x6 – octombrie 2018
3. Pakistan – participare proceduri de achiziție pentru transportoare 8x8 și 6x6 – transmis GSR – Perioada 2013-2015.
4. Arabia Saudită – ofertă tehnică și comercială pentru SAUR 2, RN 94, ABC 79 M, AM7.0M.
5. Irak – oferte, prezentări, contracte neintrate în valabilitate pentru SAUR 1 și SAUR 2 în diferite variante – Perioada 2008-2015.
6. India – transmis specificații tehnice ale tuturor produselor în vederea înregistrării ca potențiali furnizori – Perioada 2013-2015.
7. Nepal – oferte tehnice și comerciale pentru ABC 79M și RN 94 – Perioada 2013-2015.
8. Kuweit – ofertă tehnică și prezentare AM7.0 M și SAUR 2 – Perioada 2013-2014.
9. Sri Lanka – ofertă pentru revitalizare BTR 80 – 2014.
10. Peru - ofertă tehnică și comercială pentru SAUR 1 și SAUR 2 – 2014.

11. Libia - oferte tehnice pentru toate produsele - 2013.
12. Liban - ofertă tehnică pentru SAUR 1 – 2015 – RN 94 și AM 7.0M – 2018.
13. Slovacia – ofertă piese schimb BTR 80 și testare turelă echipată cu tun cal.30 mm -Perioada 2014-2015.
14. Tunisia – transmis catalog produse – 2014.
15. Oman - ofertă tehnică și comercială AM 7.0 M – Perioada 2014-2015.
16. Bulgaria – participare licitație câștigată pentru AM 7.0 M pentru situații de urgență. Achiziție anulată – Perioada 2013-2015; Oferta SAUR2 – 2018.
17. Malaysia – ofertă tehnică și comercială pentru RN 94 – perioada 2013-2015.
18. Kenia - ofertă tehnică și comercială pentru SAUR 2 – 2014 – 2018.
19. Bangladesh - oferte tehnice și comerciale pentru SAUR 2, RN 94, AM7 0.M și ABC 79 M – Perioada 2010 – 2016.
20. Egipt – Discuții cu KADER Factory pentru dezvoltarea unui transportor blindat 6x6 (8x8). Ofertă tehnică - mașină transport valori.
21. Ucraina – Oferte piese schimb. Solicitare modernizare BTR 70 - 2017 nefinalizată.
21. Indonezia – ofertă SAUR 2, solicitare testare de către beneficiar – 2017, ofertă reactualizată 2018.
22. Algeria - ofertă reparații-modernizare AM100 Alg.
Prezentare octombrie 2017 în Algeria a produselor UAM, în special AM 7.0M, stație arme 7,62 – 12,7 mm, modernizare AM100.
23. Elveția-discuții cu Mowag-GDELS în vederea analizării posibilității participării Automecanica Moreni la programul de fabricație transportoare 8x8 neflotabile
24. EAU-discuții și prezentare vehicul blindat 4x4 armatei române, împreună cu firma NIMR

Furnizori:

1. RHEINMETALL (RMMV) – discuții posibilități cooperare (livrare drive-line) pentru programul TBT – nefinalizate.
2. MBDA Franța - discuții împreună cu ROMARM S.A. București și Electromecanica Ploiești pentru dezvoltarea și producția în România a sistemului de rachete SHORAD – VSHORAD pentru armata română.
3. HUTCHINSON – Franța – posibilitate livrare roți echipate cu RUN FLAT pentru TBT și alte produse – Perioada 2014-2015 – semnat NDA.
4. RUN FLAT-Internațional – aceleași – 2014.
5. SELEX – discuții posibilități livrare sisteme (armament, etc.) pentru produsele UAM - Perioada 2014-2015.
6. Renault (RTD) – discuții posibilități cooperare TBT și execuție piese de către UAM pentru transportorul UBCI– 2014 – nefinalizate.
7. K&W Austria – posibilități livrare transmisii automate pentru TBT și alte produse.
8. Agerutech (ZF) – livrare transmisii automate TBT.
9. KATSA – livrare cutii de transfer TBT – încheiat NDA.
10. KMW – discuții colaborare TBT (livrare drive-line) pentru programul TBT - Perioada 2013-2015 – nefinalizate.
11. MTU – posibilități livrare motor TBT – 2013.
12. Axletech – Franța – posibilități livrare transmisie și suspensie pentru TBT. Stabilite specificație.
13. Diehl Remscheid GmbH – posibilități colaborare realizare TBT – nefinalizat.

14. TATRA – Cehia – posibilități livrare autoșasiu TBT – nefinalizat.
15. IVECO – posibilități livrare autoșasiu TBT – nefinalizat.
16. NUROL – Turcia – posibilități realizare în comun a unui vehicul ușor blindat și neblindat în vederea participării la procedura MapN – nefinalizat.
17. MOWAG – Elveția – discuții privind colaborare TBT – 2015-2016.
18. PATRIA – Finlanda - discuții privind colaborare TBT – 2015-2016.
19. MILUX – Finlanda - import tabla blindaj – 2011 – 2018.

C. Concentrarea eforturilor pentru dezvoltarea sectorului producției civile.

Conducerea societății face permanent eforturi pentru atragerea de comenzi civile, având ca obiect în special construcții sudate, pentru a compensa, macar parțial, deficitul cauzat de lipsa comenzilor speciale, pentru care a și fost construită societatea.

D. Măsuri organizatorice pentru realizarea investițiilor în anul 2019, care vor avea drept efect asigurarea cu utilaje performante care conduc la creșterea productivității, diminuarea consumurilor energetice, reducerea costurilor.

În acest sens, menționăm ca planul de investiții pentru anul 2018 a fost elaborat, avizat de Consiliul de Administrație al filialei Uzina Automecanica Moreni SA în luna octombrie 2017 și înaintat către CN Romarm și Ministerul Economiei. În luna februarie 2018, conform adresei nr. 458/09.02.2018 s-a solicitat actualizarea programului de investiții pe anul 2018.

E. Respectarea, în limita disponibilităților existente, a termenelor de plată pentru datoriile curente, atât la furnizori, cât și la bugete, astfel încât acestea să nu mai adauge la masa datoriilor restante, penalități și majorări de întârziere. Diminuarea creanțelor restante prin notificarea clienților rău platnici și urmărirea acestora în judecată.

Asigurarea perfecționării continue a personalului prin participarea la cursuri de instruire și formare profesională

CAPITOLUL XVI. MANAGEMENTUL RISCULUI

Riscul de piață

Socitatea este dependentă de politica guvernamentală în domeniul industriei de armament.

Dependența de politicile guvernamentale se manifestă în două direcții :

- politicile comerciale, conform regulamentelor, nu sunt apanajul producătorilor în domeniul militar, ca atare aceștia nu pot influența sau controla aceste politici ;
- politica de achiziții în domeniul militar nu este reglementată în sensul protejării industriei autohtone.

Deși societatea activează și în sectorul de piață al producției civile, în special în cel al construcțiilor sudate, și a întreprins acțiuni de diversificare a gamei de produse oferite, prin asimilarea în fabricație de noi produse solicitate pe piața internă și externă, totuși, activitatea comercială în acest domeniu s-a situat la un nivel destul de redus, pe de o parte datorită restrângerii acestui sector de piață în ultimii ani, pe fondul crizei economice actuale, iar pe de altă parte datorită concurenței mari care există în domeniul menționat.

Riscul de lichiditate (de finanțare)

Riscul de finanțare este riscul ca societatea să întâmpine dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru achitarea obligațiilor.

În cazul societății noastre riscul de lichiditate se află în strânsă legătură cu riscul de piață, fiind generat în principal de insuficiența contractelor, îndeosebi a celor cu destinație militară care să

asigure o mai buna incarcare a capacitatilor de productie existente si care sa genereze prin valorificare disponibilitati banesti suficiente pentru achitarea obligatiilor.

Riscul de neplata

Societatea acorda credit comercial clientilor sai si poate fi expusa la riscul de neplata. Conducerea monitorizeaza expunerea la riscul de credit comercial. In acest sens clientilor noi li se analizeaza bonitatea pe baza indicatorilor din situatiile financiare ale acestora si pe baza altor date oficiale disponibile referitoare la situatia economico-financiara si juridica a acestora. In general in toate contractele, indiferent ca sunt incheiate cu clienti noi sau traditionali sunt luate masuri pentru reducerea riscurilor de neplata (avansuri, plata la ridicarea marfii, penalitati pentru plata cu intarziere).

Riscul se manifestă in special in cazul contractelor care au ca obiect produse cu ciclu lung de fabricatie si livrari esalonate, dar acestea sunt aceleasi pentru toate societatile care actioneaza intr-un mediu economic instabil.

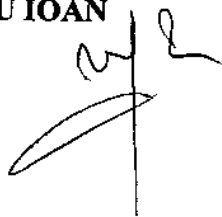
Prețul de transfer include principiul „valorii de piață”, conform căruia tranzacțiile între părțile afiliate trebuie să se desfășoare la valoarea de piață. Contribuabilii care desfășoară tranzacții cu părți afiliate trebuie să întocmească și să pună la dispoziția autorităților fiscale la cererea scrisă a acestora, dosarul de documentare a prețurilor de transfer. Neprezentarea dosarului de documentare a prețurilor de transfer sau prezentarea unui dosar incomplet poate duce la aplicarea de penalități pentru neconformitate. În plus față de conținutul dosarului de documentare a prețurilor de transfer, autoritățile fiscale pot interpreta tranzacțiile și circumstanțele diferit, pot impune obligații fiscale suplimentare rezultate din ajustarea prețurilor de transfer.

Societatea Uzina Automecanica Moreni SA consideră argumentat fiecare preț, formarea acestora putând fi susținută în cazul unui control fiscal pentru verificarea prețurilor de transfer. Cu toate acestea, impactul interpretărilor diferite ale autorităților fiscale nu poate fi estimat, nu se pot identifica argumente sau situații în cazul carora să se poată face ajustări, astfel încât poziția financiară să fie protejată și din acest punct de vedere iar încărcarea costurilor cu elemente de risc de cheltuială nu se justifică.

Având în vedere cele prezentate se propune :

- Aprobarea raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2018 ;
- Analiza și însușirea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2018;
- Împuternicirea directorului general și a directorului economic să semneze situațiile financiare întocmite la 31.12.2018 și declarația conducerii, conform art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991 ;
- Avizarea propunerii de repartizare a rezultatului ;
- Înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale, către Adunarea Generală a Acționarilor, pe baza raportului administratorilor, a raportului auditorului financiar independent;
- Aprobarea descărcării de gestiune.

DIRECTOR GENERAL
ING.
MANU IOAN



DIRECTOR ECONOMIC
EC.
NITOIU GABRIELA

