

## **Cuprinde :**

**2017**

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| BVC                             | 4 pagini  |
| Raport de gestiune              | 19 pagini |
| Raport de revizuire financiara  | 12 pagini |
| Raportari semestriale contabile | 15 pagini |

**ORDIN nr. 783/1.884/1.492/2017**

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 pentru Societatea "Uzina Automecanică Moreni" - S.A. - filiala Companiei Naționale ROMARM - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Economiei

**EMITENT:** MINISTERUL ECONOMIEI Nr. 783 din 20 iulie 2017

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE Nr. 1.884 din 25 august 2017

MINISTERUL MUNCII ȘI JUSTIȚIEI SOCIALE Nr. 1.492 din 26 iulie 2017

**PUBLICAT ÎN:** MONITORUL OFICIAL nr. 715 din 4 septembrie 2017

**Data intrării în vigoare :** 4 septembrie 2017

**Forma actualizată valabilă la data de :** 4 septembrie 2017

**Prezenta formă actualizată este valabilă de la 4 septembrie 2017 până la 11 septembrie 2017**

Având în vedere prevederile art. 4 alin. (1) lit. b) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul prevederilor art. 10 alin. (6) din Hotărârea Guvernului nr. 27/2017 privind organizarea și funcționarea Ministerului Economiei, cu modificările ulterioare, ale art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare, și ale art. 17 alin. (3) din Hotărârea Guvernului nr. 12/2017 privind organizarea și funcționarea Ministerului Muncii și Justiției Sociale,

ministrul economiei, ministrul finanțelor publice și ministrul muncii și justiției sociale emit următorul ordin:

**ART. 1**

Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 pentru Societatea „Uzina Automecanică Moreni” - S.A. - filiala Companiei Naționale ROMARM - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Economiei, prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

**ART. 2**

Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

p. Ministrul economiei,  
Petre Iulian Nicolescu,  
secretar de stat  
p. Ministrul finanțelor publice,  
Daniela Pescaru,  
secretar de stat  
Ministrul muncii și justiției sociale,  
Lia-Olguța Vasilescu

**ANEXĂ**

MINISTERUL ECONOMIEI

Societatea „Uzina Automecanică Moreni” - filiala Companiei Naționale ROMARM - S.A.

Str. Teis nr. 16, Moreni, județul Dâmbovița

Cod unic de înregistrare: RO 938970

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

pe anul 2017  
(a se vedea imaginea asociată)  
(a se vedea imaginea asociată)

-----

|     |   | INDICATORI                                                                                                   | Nr. rd. | Propunerii<br>an curent<br>2017<br>- mil lei - |
|-----|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|
| 0   | 1 | 2                                                                                                            | 3       | 4                                              |
| I.  |   | <b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)</b>                                                                 | 1       | <b>10.930</b>                                  |
|     | 1 | Venituri totale din exploatare, din care:                                                                    | 2       | 10.930                                         |
|     |   | a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare                                                             | 3       |                                                |
|     |   | b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare                                                           | 4       |                                                |
|     | 2 | Venituri financiare                                                                                          | 5       | 0                                              |
|     | 3 | Venituri extraordinare                                                                                       | 6       |                                                |
| II  |   | <b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)</b>                                                             | 7       | <b>17.730</b>                                  |
|     | 1 | Cheltuieli de exploatare, din care:                                                                          | 8       | 17.722                                         |
|     |   | A. cheltuieli cu bunuri și servicii                                                                          | 9       | 3.253                                          |
|     |   | B. cheltuieli cu impozite, taxe și versamente asimilate                                                      | 10      | 25                                             |
|     |   | C. cheltuieli cu personalul, din care:                                                                       | 11      | 11.573                                         |
|     |   | C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)                                                              | 12      | 5.541                                          |
|     |   | C1 ch. cu salariile                                                                                          | 13      | 5.181                                          |
|     |   | C2 bonusuri                                                                                                  | 14      | 360                                            |
|     |   | C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:                                                                  | 15      | 4.576                                          |
|     |   | cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal                                    | 16      | 0                                              |
|     |   | C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete | 17      | 159                                            |
|     |   | C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale               | 18      | 1.297                                          |
|     |   | D. alte cheltuieli de exploatare                                                                             | 19      | 2.871                                          |
|     | 2 | Cheltuieli financiare                                                                                        | 20      | 8                                              |
|     | 3 | Cheltuieli extraordinare                                                                                     | 21      |                                                |
| III |   | <b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>                                                                     | 22      | <b>-6.800</b>                                  |
| IV  |   | <b>IMPOZIT PE PROFIT</b>                                                                                     | 23      | <b>0</b>                                       |
| V   |   | <b>PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>                               | 24      |                                                |
|     | 1 | Rezerve legale                                                                                               | 25      | 0                                              |
|     | 2 | Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege                                               | 26      |                                                |
|     | 3 | Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți                                                         | 27      | 0                                              |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                 |     |        |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|
| 4    | Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi | 28  |        |
| 5    | Alte repartizări prevăzute de lege                                                                                                                                                                                                                              | 29  |        |
| 6    | Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29                                                                                                                                                                                     | 30  |        |
| 7    | Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință                                                | 31  |        |
| 8    | Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:                          | 32  | 0      |
| a)   | - dividende cuvenite bugetului de stat                                                                                                                                                                                                                          | 33  |        |
| b)   | - dividende cuvenite bugetului local                                                                                                                                                                                                                            | 33a |        |
| c)   | - dividende cuvenite altor acționari                                                                                                                                                                                                                            | 34  |        |
| 9    | Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare                                                                                                                       | 35  | 0      |
| VI   | VENITURI DIN FONDURI EUROPENE                                                                                                                                                                                                                                   | 36  |        |
| VII  | CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:                                                                                                                                                                                                            | 37  |        |
| a)   | cheltuieli materiale                                                                                                                                                                                                                                            | 38  |        |
| b)   | cheltuieli cu salariile                                                                                                                                                                                                                                         | 39  |        |
| c)   | cheltuieli privind prestarile de servicii                                                                                                                                                                                                                       | 40  |        |
| d)   | cheltuieli cu reclama și publicitate                                                                                                                                                                                                                            | 41  |        |
| e)   | alte cheltuieli                                                                                                                                                                                                                                                 | 42  |        |
| VIII | SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:                                                                                                                                                                                                                   | 43  | 2.823  |
| 1    | Alocații de la buget                                                                                                                                                                                                                                            | 44  | 2.498  |
|      | alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori                                                                                                                                                                                             | 45  |        |
| IX   | CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII                                                                                                                                                                                                                                    | 46  | 2.823  |
| X    | DATE DE FUNDAMENTARE                                                                                                                                                                                                                                            | 47  |        |
| 1    | Nr. de personal prognozat la finele anului                                                                                                                                                                                                                      | 48  | 328    |
| 2    | Nr. mediu de salariați total                                                                                                                                                                                                                                    | 49  | 353    |
| 3    | Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000                                                                                                                                      | 50  | 2.079  |
| 4    | Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000                                                                                                                                             | 51  | 1.981  |
| 5    | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)                                                                                                                                                              | 52  | 29     |
| 6    | Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)                                                                                                                                                           | 53  |        |
| 7    | Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000                                                                                                                                                                                                  | 54  | 1.210  |
| 8    | Plăți restante                                                                                                                                                                                                                                                  | 55  | 30.791 |
| 9    | Creanțe restante                                                                                                                                                                                                                                                | 56  | 185    |

**C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI**  
FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.  
STR. TEIȘ, NR. 16, 135300, JUD. DÂMBOVIȚA  
C.U.I. 938970; atrib.fiscal RO  
O.R.C. J15/22/2001  
TELEFON 0245666730; FAX 0245665300  
e-mail [automecanica@uamoreni.ro](mailto:automecanica@uamoreni.ro)  
NR...1661.....126.07.2017

APROBAT,

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

GÎLCEAVĂ MARIAN



## RAPORT DE GESTIUNE LA 30.06.2017

### CAPITOLUL I - DATE GENERALE

#### 1.1. STRUCTURA ORGANIZATORICA

S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A., filială a C.N. ROMARM S.A., este societate comercială pe acțiuni cu capital integral de stat și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și cu statutul propriu.

Conform balanței de verificare întocmite la 30.06.2017, soldul contului 1012 “ Capital social ” este de 5.745.747,50 lei.

Acțiunile societății au o valoare nominală de 2,5 lei fiecare.

Capitalul social al uzinei este în întregime subscris și vărsat de:

- Statul român, reprezentat de MINISTERUL ECONOMIEI, COMERȚULUI ȘI RELAȚIILOR CU MEDIUL DE AFACERI, care deține un număr de 442.459 acțiuni nominative, cu valoarea nominală de 2,5 lei, însumând o valoare totală de 1.106.147,50 lei, reprezentând un procent de 19,25% din capitalul social al S. UZINA AUTOMECANICA MORENI SA
- C.N. ROMARM S.A. care deține 1.855.840 acțiuni nominative, cu valoarea nominală de 2,5 lei, însumând o valoare totală de 4.639.600 lei, reprezentând un procent de 80,75 % din capitalul social al S. UZINA AUTOMECANICA MORENI SA.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR este organul de conducere al societatii, care decide asupra activitatii acesteia si asupra politicii ei economice. Pentru primul semestru al anului a fost numit ca reprezentant al statului la S UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A., domnul SANDRU ION.

C.N. Romarm a mandatat în baza Deciziei nr. 80, drept reprezentant al C.N. Romarm pe d-nul Iancu Neculai.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE asigură administrarea societății este reprezentat în primul semestru al anului 2017 de către dl. GÂLCEAVĂ MARIAN – președinte, numit prin Hotărârea AGOA nr. 4/24.04.2013, iar în calitate de membri ai Consiliului de Administrație de dl. ADAM VIOREL și dl. DOBRA DAN VIOREL, numiți prin Hotărârea AGOA nr. 4/18.11.2016. Începând cu luna aprilie 2017, în locul domnului DOBRA DAN VIOREL este numit conform Hotărârii AGOA nr. 1/04.04.2017, dl. DINU VALERIU.

Atribuțiile și competențele A.G.A. și C.A. ale S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. sunt prezentate în statutul societății și sunt în conformitate cu Legea 31/1990, modificată și completată.

C.N. ROMARM S.A. FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. întocmește situații financiare auditate în condițiile legii și face parte din perimetrul de consolidare al COMPANIEI NAȚIONALE ROMARM S.A.

Conducerea societății este asigurată de Directorul general în persoana d-lui ing. MANU IOAN, numit de Consiliul de Administrație pe bază de contract de mandat nr. 1352/ 19.11.2012. Conducerea executivă a fost realizată de: ing. DUMITRACHE VALENTIN – director comercial, ec. NITOIU GABRIELA – director economic, ing. MANU ION – ing. șef cercetare-dezvoltare.

În perioada analizată societatea continuă să fie în administrare specială, în baza Ordinului 9437/12.07.2007 emis de AVAS, în temeiul Legii 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării, având ca administrator special pe domnul CONSTANTIN MIRCEA numit prin ordinul nr. 776/05.06.2014 al Ministerului Economiei, având contractul de mandat nr. 89/05.06.2014.

## 1.2. OBIECTUL DE ACTIVITATE

S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. a desfășurat în semestrul I al anului 2017 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 producției speciale.** Pe capacitățile speciale, uzina a desfășurat și activități economice cu caracter civil care sunt menționate în Statutul societății.

## 1.3. CONTROLUL INTERN.

În anul 2017 "Comisia de monitorizare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial" al S. Uzina Automecanica Moreni S.A. a elaborat "Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial" pe anul 2017. De asemenea, comisia a elaborat și transmis în termenul solicitat de către organul ierarhic superior – C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI – "Situația centralizatoare semestrială privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial la data de 30.06.2017".

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. Analiza stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial relevă că sistemul de control intern/managerial al S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. este conform.

Societatea S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. are un sistem de management integrat al calității certificat, în conformitate cu :

- cerințele standardului SR EN ISO 9001:2008 pentru Managementul Calitatii - Certificat nr. 199C din 15.12.2016
  - cerințele publicației NATO, AQAP 2100 pentru asigurarea calitatii pe întregul ciclu de viață al produselor - Certificat nr. 124 AQAP din 15.12.2016.
  - cerințele standardului SR EN ISO 14001:2005 pentru Managementul de Mediu – Certificat nr. 146 M din 15.12.2016.
  - cerințele standardului SR OHSAS 18001:2008 pentru Managementul Sănătății și Securității Ocupaționale – Certificat nr. 125 OHSAS din 15.12.2016
- Certificarea a fost efectuată de către PARTNER CERT BUCUREȘTI.

Societatea este autorizată privind capacitatea de a executa structuri metalice sudate în conformitate cu cerințele standardului ISO 14731, 6.2 a), Certificat nr. 022/2/2016. Evaluarea a fost efectuată de către ISIM Cert TIMISOARA.

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 calitatii, inspecțiile etc. Dintre acestea Controlul Financiar Preventiv și Controlul Financiar de Gestiune sunt componente ale sistemului de control obligatorii prevăzute de lege.

## **CAPITOLUL II - ANALIZA ACTIVITĂȚII ECONOMICO-FINANCIARE**

În perioada analizată volumul activității a fost destul de redus, având în vedere capacitatea deținută, situația contractelor derulate în semestrul I al anului 2017 fiind următoarea:

|                                  |   |                       |
|----------------------------------|---|-----------------------|
| <i>TOTAL CONTRACTE ÎNCHEIATE</i> | - | <i>10.812.678 lei</i> |
| <i>TOTAL CONTRACTE REALIZATE</i> | - | <i>4.028.982 lei</i>  |
| <i>REST DE REALIZAT</i>          | - | <i>6.783.696 lei</i>  |

Având în vedere Ordinul nr. 895/2017 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2017 a operatorilor economici, publicat în Monitorul Oficial - partea I nr. 463/21.06.2017, raportarea contabilă de la 30.06.2017 la S UZINA AUTOMECANICA MORENI SA cuprinde :

1. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (cod 10), care prezintă în formă sintetică elementele de activ și de pasiv, grupate după natură și lichiditate, respectiv după natură și exigibilitate.

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii s-a întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice la data de 30.06.2017, puse de acord cu soldurile din balanța conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor în care au fost consemnate operațiunile financiar-contabile aferente perioadei de raportare.

2. Contul de profit și pierdere (cod 20), care cuprinde cifra de afaceri netă, veniturile realizate și cheltuielile efectuate precum și rezultatele financiare obținute, preluate din conturile de venituri și cheltuieli cuprinse în balanța de verificare la 30.06.2017.



3. Date informative (cod 30), care prezintă rezultatul brut al perioadei analizate, plățile restante, respectiv sumele de la sfârșitul perioadei de raportare care au depășit termenele de plată prevăzute în contracte sau acte normative, date despre personal, cheltuielile privind tichetele de masă, creanțele și datoriile precum și alte elemente relevante ale perioadei de analiză.

Raportarea contabilă de la 30.06.2017 respectă reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul 1802/2014 al ministrului finanțelor publice.

## 2.1.ANALIZA INDICATORILOR DIN CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE (cod 20)

În perioada analizată uzina a realizat următorii indicatori care caracterizează activitatea de bază a societății, prezentați și în formularul de raportare nr. 20 – “Contul de profit și pierdere”, întocmit pentru perioada de raportare, respectiv 30.06.2017, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent:

- Lei -

| Nr.crt | INDICATORI                | REALIZAT<br>30.06.2016 | REALIZAT<br>30.06.2017 | %<br>REALIZAT<br>30.06.2017/<br>30.06.2016 |
|--------|---------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------------------------|
| 1.     | Cifra de afaceri          | 2.956.746              | 4.216.070              | 142,59                                     |
| 2.     | Producția vândută         | 2.955.421              | 4.215.939              | 142,65                                     |
| 3.     | Venituri totale           | 5.099.149              | 6.923.732              | 135,78                                     |
| 4.     | Cheltuieli totale         | 7.838.434              | 9.006.173              | 114,90                                     |
| 5.     | Rezultat brut             | -2.739.285             | -2.082.441             | 76,02                                      |
| 5.     | Venituri din exploatare   | 5.098.666              | 6.923.627              | 135,79                                     |
| 5.1.   | Venituri din subvenții    | 2.082.638              | 2.500.559              | 120,07                                     |
| 6.     | Cheltuieli din exploatare | 7.838.351              | 9.006.101              | 114,90                                     |
| 7.     | Rezultat din exploatare   | -2.739.685             | -2.082.474             | 76,01                                      |
| 8.     | Venituri financiare       | 483                    | 105                    | 21,74                                      |
| 9.     | Cheltuieli financiare     | 83                     | 72                     | 86,75                                      |
| 10.    | Rezultat financiar        | 400                    | 33                     | 8,25                                       |
| 11.    | Rezultat net              | -2.739.285             | -2.082.441             | 76,02                                      |
| 12.    | Producția marfă fabricată | 2.872.044              | 4.105.419              | 142,94                                     |
| 14.    | Producția facturată       | 2.879.553              | 4.074.312              | 142,59                                     |

Cifra de afaceri realizată în semestrul I al anului 2017 a fost în sumă de 4.216.070 lei,

reprezentând 142.59 % față de cea realizată în aceeași perioadă a anului precedent, creștere înregistrată pe seama îmbunătățirii valorii indicatorului producția vândută, în sumă de 4.215.939 lei, reprezentând 142.65 % față de cea realizată în semestrul I al anului precedent. Creșterea cifrei de afaceri este pusă în evidență și de indicatorii producția marfă fabricată, respectiv producția facturată, în creștere față de aceeași perioadă a anului 2016, situându-se la un nivel de 142.94 %, respectiv 142.59 % față de valorile înregistrate în perioada precedentă, consecință a unui grad de încărcare mai bun al capacităților de producție existente cu contracte civile.

Veniturile de exploatare s-au situat la un nivel de 135.79 % față de nivelul veniturilor din exploatare înregistrat în primul semestru al anului precedent, iar veniturile totale au reprezentat 135.78 % față de nivelul veniturilor totale înregistrat în primul semestru al anului precedent datorită creșterii cifrei de afaceri.

Cheltuielile de exploatare înregistrate în semestrul I al anului 2017 s-au situat la un nivel de 114.90 % față de nivelul cheltuielilor din exploatare înregistrat în semestrul I al anului precedent.

Având în vedere veniturile și cheltuielile înregistrate în semestrul I al anului curent, s-a obținut un rezultat negativ din activitatea de exploatare, în sumă de -2.082.474 lei, în creștere față de nivelul negativ înregistrat la 30.06.2016.

Veniturile din activitatea financiară au fost în sumă de 105 lei, iar cheltuielile de aceeași natură au fost 72 lei, rezultând din activitatea financiară un profit în sumă de 33 lei.

Pe total activitate, rezultatul net a fost pierdere, de -2.082.441 lei, în creștere față de pierderea înregistrată la 30.06.2016.

Rezultatele negative obținute în primul semestru al anului 2017, în condițiile unui grad de încărcare redus, arată că în perioada analizată nu s-a reușit asigurarea cu comenzi corespunzătoare capacităților deținute, nici măcar la nivelul pragului de rentabilitate. Cheltuielile convențional-constante specifice capacităților deținute și neîncărcate la nivelul normal, au condus la obținerea pierderii din activitatea de bază.

## 2.2. INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI LA 30.06.2017

În baza indicatorilor realizați la 30.06.2017, se pot face aprecieri privind lichiditatea și solvabilitatea uzinei. Acești indicatori sunt prezentați în tabelul de mai jos, comparația făcându-se pentru aceeași perioadă a anului precedent.

| INDICATORI                                           | FORMULA DE CALCUL  | 30.06.2016 | 30.06.2017 | VALORI OPTIME          |
|------------------------------------------------------|--------------------|------------|------------|------------------------|
| LICHIDITATE GLOBALĂ(solvabilitate generală)          | $Lg = Ac/Dc$       | 0.24       | 0.23       | >1<br>(1,2 - 1,8)      |
| LICHIDITATE INTERMEDIARĂ(solvabilitate intermediară) | $Li = (Ac - S)/Dc$ | 0.06       | 0.07       | >0.6<br>(0,65 - 1)     |
| SOLVABILITATE GLOBALĂ                                | $Sgl = At/Dt$      | 0.81       | 0.70       | Valoare maximală<br>>2 |
| RATA SOLVABILITĂȚII                                  | $Rs = Cpr/At$      | -1.23      | -0.49      | >0,3<br>(0,4 - 0,8)    |

Indicatorii de lichiditate reflectă proprietatea activelor circulante de a se transforma în bani, de a deveni lichide într-un termen scurt, pentru a satisface obligațiile de plată exigibile.

Indicatorii de lichiditate se situează sub limitele optime și reflectă dificultățile privind plata la scadență a datoriilor.

Solvabilitatea globală (0.70), reflectă capacitatea activelor de a acoperi integral datoriile în situația lichidării afacerii. Indicatorul se situează sub nivelul optim, apreciat a fi o valoare egală cu 2.

Rata solvabilității (-0.49) are valoare negativă, ceea ce este un fapt de risc. Indicatorul reflectă măsura în care activele societății sunt finanțate din capitalurile proprii.

### 2.3. SITUAȚIA REALIZĂRII INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVĂZUȚI ÎN PROIECTUL BVC 2017

Indicatorii financiari realizați la data de 30.06.2017 se prezintă conform datelor din tabelul de mai jos, și sunt prezentați în comparație cu propunerea de repartizare bugetară, conform proiectului bugetului de venituri și cheltuieli înaintat spre aprobare de conducerea societății, întrucât la această dată societatea nu are BVC aprobat pentru anul 2017 :

- Mii lei -

| INDICATORI                                                 | NR.<br>RÂND | PREVĂZUT<br>BVC<br>30.06.2017 | REALIZAT<br>PERIOADA<br>01.01.2017 -<br>30.06.2017 | %<br>(COL3<br>/COL 2) |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------|
| 0                                                          | 1           | 2                             | 3                                                  | 4                     |
| CIFRA DE AFACERI                                           | 2           | 3253                          | 4216                                               | 129,60                |
| 1. VENITURI TOTALE, din care :                             | 3           | 5694                          | 6924                                               | 121,60                |
| 1.1 VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:                     | 4           | 5694                          | 6924                                               | 121,60                |
| Venituri din subvenții conf. OUG 95/2002                   | 5a          | 2250                          | 2461                                               | 109,38                |
| 1.2. VENITURI FINANCIARE                                   | 6           | 0                             | 0                                                  |                       |
| 2. CHELTUIELI TOTALE, din care :                           | 7           | 9351                          | 9006                                               | 96,31                 |
| 2.1. CHELTUIELI DE EXPLOATARE, total,<br>din care :        | 8           | 9346                          | 9006                                               | 96,36                 |
| A. CHELTUIELI CU BUNURI ȘI SERVICII                        | 9           | 1616                          | 2207                                               | 136,57                |
| B. CHELTUIELI CU IMPOZITE, TAXE ȘI<br>VĂRSĂMINTE ASIMILATE | 10          | 27                            | 16                                                 | 59,26                 |
| C. CHELTUIELI DE PERSONAL, din care:                       | 11          | 6255                          | 5359                                               | 85,68                 |
| C1. Cheltuieli cu salariile                                | 12          | 2823                          | 1988                                               | 70,42                 |
| C2. Bonusuri                                               | 13          | 325                           | 317                                                | 97,54                 |

|                                                  |     |       |       |        |
|--------------------------------------------------|-----|-------|-------|--------|
| C3. Alte cheltuieli cu personalul, din care :    | 14  | 2286  | 2497  | 109,23 |
| - Cheltuieli conform OUG 95/2002                 | 14a | 2250  | 2461  | 109,38 |
| C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat   | 15  | 80    | 78    | 97,50  |
| C5. Fonduri speciale și alte obligații legale    | 16  | 741   | 480   | 64,78  |
| D. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE                 | 17  | 1448  | 1425  | 98,41  |
| 2.2. CHELTUIELI FINANCIARE                       | 18  | 5     | 0     | 0,00   |
| 3. REZULTAT BRUT                                 | 19  | -3657 | -2082 | 56,93  |
| 4. NUMAR MEDIU PERSONAL IN ACTIVITATE            | 20  | 218   | 151   | 69,27  |
| 5. NUMĂR MEDIU PERSONAL ÎN NUCLEU                | 21  | 130   | 138   | 106,15 |
| 6. CÂȘTIGUL MEDIU REALIZAT (LEI/PERS)            | 22  | 2349  | 2477  | 105,45 |
| 7. PRODUCTIVITATEA MUNCII (MII LEI/PERS)         | 23  | 16    | 30    | 187,50 |
| 8. CHELTUIELI TOTALE LA 1000 LEI VENITURI TOTALE | 24  | 1642  | 1301  | 79,23  |
| 9. PLATI RESTANTE                                | 25  | 30791 | 32992 | 107,15 |
| 10. CREANTE RESTANTE                             | 26  | 185   | 168   | 90,81  |

Față de nivelul propus în proiectul BVC 2017, în primele șase luni ale anului 2017 s-a înregistrat o realizare a cifrei de afaceri în proporție de 129.60 %. Activitatea desfășurată în primele șase luni ale anului 2017 a condus la obținerea unei pierderi în sumă de 2.082 mii lei, la un nivel de 56.93 % față de pierderea propusă în proiectul BVC 2017 pentru semestrul I al anului 2017.

Veniturile din exploatare sunt realizate într-un procent de 121.60 % față de nivelul propus, în timp ce cheltuielile din exploatare au fost realizate în proporție de 96.36 %.

Cheltuielile efectuate sunt elemente de cheltuială obligatorii, necesare menținerii în stare de funcționare a capacității producției de apărare și pentru asigurarea continuității activității :

1. cheltuieli cu bunuri și servicii angajate pe contractele aflate în derulare, realizate în proporție de 136.57 % ;
2. cheltuieli cu impozite și taxe , realizate în proporție de 59.26 % ;
3. cheltuieli de personal aferente activității, realizate în proporție de 85.68 % ;

4. alte cheltuieli din exploatare, realizate în proporție de 98.41 %.

Nivelul de realizare a productivității muncii este de 187.5 % față de cel propus, ceea ce indică o realizare buna a acestui indicator, în timp ce la indicatorii câștig mediu brut (grad de realizare 105.45 %), plăți restante (107.15 %), s-au înregistrat depășiri față de nivelul propus în proiectul BVC 2017.

#### 2.4. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII (COD 10)

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 30.06.2017, prezentată în formularul de raportare cod 10, este caracterizată de următorii indicatori :

- lei -

| Nr.crt. | INDICATORI                                                        | SOLDURI LA<br>01.01.2017 | SOLDURI LA<br>30.06.2017 | %<br>30.06.2017/<br>01.01.2017 |
|---------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| A       | ACTIVE IMOBILIZATE                                                |                          |                          |                                |
|         | I. Imobilizări necorporale                                        | 32                       | 0                        |                                |
|         | II. Imobilizări corporale                                         | 16965939                 | 16314695                 | 96,16                          |
|         | III.Imobilizări financiare                                        | 3755                     | 3755                     | 100,00                         |
|         | ACTIVE IMOBILIZATE -<br>TOTAL                                     | 16969726                 | 16318450                 | 96,16                          |
| B.      | ACTIVE CIRCULANTE                                                 |                          |                          |                                |
|         | I. Stocuri                                                        | 5266908                  | 5322054                  | 101,05                         |
|         | II.Creanțe                                                        | 685654                   | 2190322                  | 319,45                         |
|         | III.Investiții financiare pe<br>termen scurt                      | -                        | -                        | 0,00                           |
|         | IV.Casa și conturi la bănci                                       | 628286                   | 366500                   | 58,33                          |
|         | ACTIVE CIRCULANTE -<br>TOTAL                                      | 6580848                  | 7878876                  | 119,72                         |
| C.      | CHELTUIELI ÎN AVANS                                               | 8469                     | 7547                     | 89,11                          |
| D.      | DATORII CE TREBUIE<br>PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ<br>DE PÂNĂ LA UN AN | 31783550                 | 34631040                 | 108,96                         |
| E.      | ACTIVE CIRCULANTE<br>NETE, RESPECTIV DATORII<br>CURENTE NETE      | -25194233                | -26744617                | 106,15                         |

|    |                                                              |            |             |        |
|----|--------------------------------------------------------------|------------|-------------|--------|
| F. | TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE                           | -8224507   | -10426167   | 126,77 |
| G. | DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | -          | -           | 0,00   |
| H. | PROVIZIOANE                                                  | 0          | 0           | 0,00   |
| I. | VENITURI ÎN AVANS                                            |            |             | 0,00   |
|    | 1- subvenții pentru investiții                               | 1564240    | 1445021     | 92,38  |
|    | 2- venituri înregistrate în avans                            | -          | -           | 0,00   |
|    | VENITURI ÎN AVANS - TOTAL                                    | 1564240    | 1445021     | 92,38  |
| J. | CAPITAL ȘI REZERVE                                           |            |             | 0,00   |
|    | I. Capital, din care:                                        | 5.745.748  | 5.745.748   | 100,00 |
|    | 1- capital subscris vărsat                                   | 5.745.748  | 5.745.748   | 100,00 |
|    | 2-capital subscris nevărsat                                  | -          | -           | 0,00   |
|    | 3- patrimoniul regiei                                        | -          | -           | 0,00   |
|    | II. Prime de capital                                         | -          | -           | 0,00   |
|    | III.Rezerve din reevaluare                                   | 21.689.204 | 21.689.204  | 100,00 |
|    | IV.Rezerve                                                   | 903.939    | 903.939     | 100,00 |
|    | V. Profitul/pierdere reportată                               |            |             |        |
|    | Sold C                                                       |            |             |        |
|    | Sold D                                                       | 54.219.962 | 38.127.638  | 70,32  |
|    | VI. Profitul sau pierdere ex. financiar                      |            |             |        |
|    | Sold C                                                       | 16.939.289 |             |        |
|    | Sold D                                                       |            | 2.082.441   |        |
|    | Repartizarea profitului                                      | 846.965    | -           |        |
|    | CAPITALURI PROPRII – TOTAL                                   | -9.788.747 | -11.871.188 | 121,27 |
|    | Patrimoniul public                                           | -          | -           |        |
|    | CAPITALURI – TOTAL                                           | -9.788.747 | -11.871.188 | 121,27 |

Analizând dinamica indicatorilor prezentați în Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii de la 30.06.2017, comparativ cu situația soldurilor de la 01.01.2017, se observă o diminuare a activelor imobilizate cu 3,84 %, datorată amortizării acestora.

Se înregistrează o creștere a activelor circulante cu 19.72 % față de începutul anului, determinată de creșterea semnificativă a creanțelor față de nivelul existent la începutul anului.

Datoriile care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an au cunoscut o creștere cu 8.96 %, față de începutul anului 2017, și aceasta nu datorită creșterii volumului de activitate, ci datorită faptului că în prima jumătate a anului 2017 nu s-a reușit plata integrală a obligațiilor curente privind salariile, atât a obligațiilor angajatorului, cât și ale angajatului (stopajul la sursă) și a obligațiilor privind TVA de plată. Datoriile restante (32.991.512 lei) reprezintă 95.27 % în masa datoriilor totale ( 34.631.040 lei ).

Activele circulante nete înregistrează valoare negativă, respectiv -26.744.617 lei, în scădere cu 1.550.384 lei față de nivelul negativ al anului 2016, în sumă de -25.194.233 lei. Și acest indicator arată situația dificilă din punct de vedere economic a societății, indicând un risc deosebit pentru revigorarea societății.

Activul net la perioada analizată este în sumă de -10.426.167 lei, cu 2.201.660 lei mai mic decât la începutul anului 2017, în sumă de -8.224.507 lei.

Având în vedere situația indicatorilor patrimoniali prezentați mai sus, a avut loc și o diminuare substanțială a capitalurilor proprii, care au scăzut de la valoarea de -9.788.747 lei, sumă înregistrată la 31.12.2016, la valoarea de -11.871.188 lei, la 30.06.2017, ceea ce înseamnă o reducere cu suma de 2.082.441 lei, corespunzătoare pierderii înregistrate în primele șase luni ale anului 2017.

Societatea nu prezintă provizioane în structura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2017.

## 2.5. SITUAȚIA PLĂȚILOR RESTANTE (COD 30)

În perioada semestrului I, întrucât nivelul disponibilităților bănești nu a permis plata tuturor datoriilor curente, uzina a înregistrat datorii în creștere la bugetul consolidat al statului, care au condus la creșterea masei datoriilor restante.

Situația plăților restante la 30.06.2017 din formularul de raportare cod 30 este prezentată de următorii indicatori :

|                                                            |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| - Furnizori restanți                                       | 4.239 lei      |
| - Obligații restante la bugetul asigurărilor sociale       | 16.619.055 lei |
| - Impozite și taxe neplătite la termen la bugetul statului | 16.302.318 lei |

|                                                           |                       |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|
| - Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale | 65.900 lei            |
| - Obligații restante față de bugetul local                | 0 lei                 |
| <b>TOTAL PLĂȚI RESTANTE</b>                               | <b>32.991.512 lei</b> |

Arieratele au cunoscut o creștere cu 2.200.629 lei, respectiv de la 30.790.883 lei, nivel înregistrat la 31.12.2016, la 32.991.512 lei - nivel înregistrat la 30.06.2017, datorită acumulării unor datorii restante către bugetul consolidat al statului în primele șase luni ale anului, deoarece veniturile realizate nu au asigurat disponibilul necesar plății tuturor datoriilor curente în această perioadă.

## 2.6. INFORMAȚII PRIVIND NUMĂRUL DE PERSONAL, CHELTUIELILE DE NATURĂ SALARIALĂ, CHELTUIELILE DE CERCETARE - DEZVOLTARE

La finele perioadei analizate uzina a avut un efectiv de salariați de 292 persoane, în scadere față de începutul anului, în timp ce numărul mediu de salariați este de 294 de persoane – număr mediu de persoane la 30.06.2017.

În perioada analizată cheltuielile de personal înregistrate au fost în sumă de 5.298.110 lei, din care:

- cheltuieli cu salariile, inclusiv indemnizații CA, AGA, administrator special, tichete de masă, în sumă de 4.362.366 lei ;

- cheltuieli cu asigurările și protecția socială, în sumă de 935.744 lei.

S-au acordat tichete de masă, conform precăderilor Contractului Colectiv de Muncă, în sumă de 255.885 lei.

Indemnizațiile pentru contractul de mandat al directorului general, cât și indemnizațiile membrilor CA, AGA, și ale administratorului special în perioada 01.01.2017 – 30.06.2017 au fost în sumă de 108.000 lei.

## 2.7. CALCULUL REZULTATULUI FISCAL

Din punct de vedere fiscal, în semestrul I al anului 2017, situația cheltuielilor și veniturilor se prezintă astfel :

Cheltuieli nedeductibile:

|                                                                        |               |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| a) cheltuieli cu despăgubiri, amenzi și penalități la bugetul statului | - 702922 lei  |
| b) pierderi din creanțe și debitori diversi                            | - 755.65 lei  |
| c) cheltuieli cu valoarea neamortizată a mijloacelor fixe casate       | - 8927.90 lei |
| d) cheltuieli cu materiale și produse finite casate                    | - 876.69 lei  |

Total cheltuieli nedeductibile = 713482.24 lei



Venituri neimpozabile = 0

Elemente similare veniturilor = 351858.60 lei reprezintă sume aferente diferențelor din reevaluare supuse impozitării în baza Codului Fiscal, și a Normelor metodologice de aplicare.

Având în vedere datele oferite de Contul de profit și pierdere la 30.06.2017, în sensul că societatea înregistrează pierdere contabilă în sumă de 2082441.37 lei, după verificarea și analiza cheltuielilor din punct de vedere fiscal s-a stabilit în sarcina societății o pierdere fiscală în sumă de 1017100.53 lei.

## 2.8. . 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.     | 1377/<br>262/<br>2014 | -S"UAM"SA<br>reclamant<br>-Joita Andrei pârât                      | 1 an    | 341,44 lei + 50 lei chelt.jud                                                                           | s-a obt. castig de cauza, s-a recuperat o parte din suma executare                                                |
| 2.     | 12632/<br>3/2009      | -S"UAM"SA<br>creditor<br>- SCNetwork<br>ConceptPress SA<br>debitor | 4 ani   | 3.890,86 lei<br>Insolvență<br>admis la masa credală                                                     | în stare de judecată<br>admis la masa credală                                                                     |
| 3.     | 6179/<br>105/<br>2009 | S"UAM"SA<br>creditor<br>- SC Petroconduct<br>SA debitor            | 4 ani   | 2 687,57 lei, admis instanta<br>compensare<br><u>rămas de recuperat 663,40 lei</u><br><u>Insolvență</u> | în stare de judecată<br><u>din 2 687, 57 lei rămas</u><br><u>de recuperat 663,40 lei</u><br>admis la masa credală |
| 4.     | 37932/<br>3/<br>2014  | S"UAM"SA<br>creditor<br>- SC Empreso Nuevo<br>SRL debitor          | 1 an    | Insolvență<br>2 957,64 lei                                                                              | în stare de judecată<br>admis la masa credală                                                                     |
| 5.     | 8040/<br>108/<br>2010 | -S"UAM"SA<br>creditor<br>- SC Romcon Conect<br>SRL Arad debitor    | 4 ani   | 755,65 lei<br>insolvență                                                                                | în stare de judecată<br>admis la masa credală                                                                     |

### **ÎN CALITATE DE PÂRÂTĂ SOCIETATEA**

| Nr crt | Nr. Dosar             | NATURA                                                                      | Vechime | Suma în litigiu         | Stadiul dosarului    |
|--------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------|----------------------|
| 1.     | 1987/1<br>20/<br>2017 | S "UAM" SA pârâtă<br>Ionita Dragomir Elena reclamant                        | 3 luni  | solicită grupă de muncă | în stare de judecată |
| 2.     | 155/<br>120/<br>2016  | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Sind.Dreptatea Caragioiu Ion<br>și alții - reclamanti | 7 luni  | solicită grupă de muncă | în stare de judecată |

|    |                       |                                                                              |        |                            |                              |
|----|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------|------------------------------|
| 3. | 318/<br>120/<br>2016  | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Sind.Dreptatea Dăus și alții -<br>reclamanti           | 7 luni | solicită grupă de<br>muncă | în stare de judecată         |
| 4  | 5421/<br>120/<br>2016 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Mateiu Ion reclamant                                   | 8 luni |                            | în stare de judecată         |
| 5. | 295/<br>120/<br>2016  | S"UAM"SA pârâtă<br>- Sind.Dreptatea Bucur C-tin și<br>alții - reclamanti     | 6 luni |                            | în stare de judecată         |
| 6. | 683/<br>120/<br>2016  | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Sind.Dreptatea reclamantă                              | 6 luni |                            | în stare de judecată<br>apel |
| 7. | 3339/<br>120/<br>2017 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Sind.Dreptatea Petre Valeriu și<br>alții reclamanti    | 3 luni |                            | în stare de judecată         |
| 8. | 4023/<br>120/<br>2017 | S"UAM"SA pârâtă<br>Roncea C-tin si alții - reclamanti                        | 2 luni |                            | în stare de judecată         |
| 9. | 802/<br>120/<br>2016  | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Călimănescu Ion - reclamant                            | 8 luni |                            | în stare de judecată         |
| 10 | 659/<br>120/<br>2016  | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Matei Constantin - reclamant                           | 8 luni |                            | în stare de judecată<br>apel |
| 11 | 2508/1<br>20/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>Sind.Dreptatea                                            | 8 luni |                            | în stare de judecată         |
| 12 | 1090/<br>120/<br>2016 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Popescu Veronica                                       | 8 luni |                            | în stare de judecată         |
| 13 | 3992/<br>120/<br>2017 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Morosan Felicia și alții -<br>reclamanti               | 2 luni |                            | în stare de judecată         |
| 14 | 1293/<br>120/<br>2016 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Cristea Olga, Baboi Natalia și<br>alții - reclamanti   | 6 luni | solicită grupă de<br>muncă | în stare de judecată         |
| 15 | 3555/<br>120/<br>2017 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Antonescu Vasile și alții -<br>reclamanti              | 2 luni |                            | în stare de judecată         |
| 16 | 3340/<br>120/<br>2017 | -S"UAM"SA pârâtă<br>-Andrei Ion și alții – reclamanti                        | 2 luni |                            | în stare de judecată         |
| 17 | 1326/1<br>20/<br>2016 | -S"UAM"SA pârâtă<br>-iancu Gheorghita, Gurgu<br>Simona si altii – reclamanti | 8 luni |                            | în stare de judecată         |
| 18 | 2901/<br>105/<br>2017 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Barbu Adrian reclamanti                                | 2 luni |                            | în stare de judecată         |
| 19 | 2832/<br>120/<br>2017 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Dinu Viorica și alții -<br>reclamanti                  | 2 luni |                            | în stare de judecată         |

|    |                       |                                                                              |         |                         |                      |
|----|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------|----------------------|
| 20 | 1793/<br>120/<br>2017 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Sind.Dreptatea Neculoiu N. și alții - reclamanti       | 3 luni  |                         | în stare de judecată |
| 21 | 1794/<br>120/<br>2017 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Sind.Dreptatea Lache Valeriu și alții - reclamanti     | 3 luni  |                         | în stare de judecată |
| 22 | 1292/<br>120/<br>2016 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Bucuroiu Constantin, Codreanu Ion și alții - reclamant | 9 luni  |                         | în stare de judecată |
| 23 | 1792/<br>120/<br>2017 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Sind.Dreptatea Bratu Ghe. - reclamant                  | 4 luni  | solicita grupa de munca | în stare de judecată |
| 24 | 1325/<br>120/<br>2016 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Aldea Vasile, Dumitru Pusa și alții - reclamanti       | 8 luni  |                         | în stare de judecată |
| 25 | 7708/<br>105/<br>2016 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Stoica Ion- reclamant                                  | 8 luni  |                         | în stare de judecată |
| 26 | 1662/<br>105/<br>2016 | -S"UAM"SA pârâtă<br>- Stan Catalina - reclamant                              | 6 luni  |                         | în stare de judecată |
| 27 | 3531/<br>105/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>- Aldea Nicolae si alii - reclamant                       | 6 luni  |                         | în stare de judecată |
| 28 | 7435/<br>105/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>- Raducanu Varson alții - reclamant                       | 10 luni |                         | în stare de judecată |
| 29 | 3045/<br>105/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>- Radu Emilia și alții - reclamant                        | 7 luni  |                         | în stare de judecată |
| 30 | 7892/<br>105/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>- Draghici I. și alții - reclamant                        | 7 luni  |                         | în stare de judecată |
| 31 | 5817/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Boulescu Tudorita - reclamant                            | 7 luni  |                         | în stare de judecată |
| 32 | 5700/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Pietricica E. și alții - reclamant                       | 8 luni  |                         | în stare de judecată |
| 33 | 1274/<br>105/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Marcu Nicolae și alții - reclamant                       | 7 luni  |                         | în stare de judecată |
| 34 | 4296/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Bucuroiu C. și alții - reclamant                         | 10 luni | solicita grupa de munca | în stare de judecată |
| 35 | 6667/<br>105/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Barbu Ghita și alții - reclamant                         | 10 luni |                         | în stare de judecată |
| 36 | 4460/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Bangau Costel. și alții - reclamant                      | 10 luni |                         | în stare de judecată |
| 37 | 4291/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Sind Dreptatea Vaduva Tereza și alții - reclamant        | 10 luni |                         | în stare de judecată |

|    |                              |                                                                                                   |         |  |                                           |
|----|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|-------------------------------------------|
| 38 | 4290/<br>120/<br>2016        | S"UAM"SA pârâtă<br>- Sind Dreptatea Jipa S. și alții -<br>reclamant                               | 10 luni |  | în stare de judecată                      |
| 39 | 8632/<br>105/<br>2016        | S"UAM"SA pârâtă<br>- Baligoi M și alții - reclamant                                               | 8 luni  |  | în stare de judecată<br>apel              |
| 40 | 5247/<br>105/<br>2016        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Leescu E., și alții - reclamant                                               | 8 luni  |  | în stare de judecată                      |
| 41 | 3142/<br>120/<br>2016        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Androne M și alții - reclamant                                                | 10 luni |  | în stare de judecată                      |
| 42 | 2993/<br>120/<br>2016        | S"UAM"SA pârâtă<br>- Ghica Ghe. și alții - reclamant                                              | 1 an    |  | în stare de judecată<br>apel              |
| 43 | 1802/<br>120/<br>2016        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Sind.Dreptatea<br>- reclamant                                                 | 5 luni  |  | în stare de judecată                      |
| 44 | 1487/<br>120/<br>2016        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Sind.Dreptatea Alecu Niculae,<br>Bulerandra Constantin și alții-<br>reclamant | 8 luni  |  | în stare de judecată                      |
| 45 | 1370/<br>120/<br>2015        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Calugaru M și alții - reclamanti                                              | 1 an    |  | în stare de judecată                      |
| 46 | 1326/<br>120/<br>2016        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Gurgu Simona și alții -<br>reclamant                                          | 10 luni |  | în stare de judecată                      |
| 47 | 2999/<br>105/<br>2015        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Bădoi Ghe și alții - reclamant                                                | 10 luni |  | în stare de judecată<br>apel              |
| 48 | 1248/<br>120/<br>2015/a<br>1 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Suchi Marian -<br>reclamant/revizuent                                         | 2 ani   |  | în stare de judecată<br>apel<br>revizuire |
| 49 | 4426/<br>120/<br>2015        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Apostu Nicolae și alții -<br>reclamant                                        | 1 an    |  | în stare de judecată                      |
| 50 | 4447/<br>120/<br>2015        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Hutuseru Mirela și alții -<br>reclamant                                       | 1 an    |  | în stare de judecată<br>apel              |
| 51 | 4445/<br>120/<br>2015        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Oprea Elena și alții - reclamant                                              | 1 an    |  | în stare de judecată<br>apel              |
| 52 | 4427/<br>120/<br>2015        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Gheorghe Mariana și alții -<br>reclamant                                      | 1 an    |  | în stare de judecată<br>apel              |
| 53 | 4475/<br>120/<br>2015        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Branzaru Ctin și alții -<br>reclamant                                         | 1 an    |  | în stare de judecată<br>apel              |
| 54 | 4478/<br>120/<br>2015        | S"UAM"SA pârâtă<br>-Alecu Valerica și alții -<br>reclamant                                        | 10 luni |  | în stare de judecată<br>apel              |

|    |                       |                                                                                              |         |                            |                              |
|----|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|------------------------------|
| 55 | 4264/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Birliba Aurel și alții -<br>reclamant                                    | 1 an    |                            | în stare de judecată<br>apel |
| 56 | 4213/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Tudor Laurentiu Marian și alții<br>- reclamant                           | 1 an    |                            | în stare de judecată<br>apel |
| 57 | 1740/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Sind Dreptatea și alții -<br>reclamant                                   | 1 an    |                            | în stare de judecată<br>apel |
| 58 | 4425/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Anca Melania și alții -<br>reclamant                                     | 10 luni |                            | în stare de judecată<br>apel |
| 59 | 4443/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Bratu Vasile și alții -<br>reclamant                                     | 1 an    |                            | în stare de judecată<br>apel |
| 60 | 2245/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Talos Titi și alții - reclamant                                          | 1 an    |                            | în stare de judecată<br>apel |
| 61 | 4895/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Sind Dreptatea pt Tudor<br>Mariana și alții - reclamant                   | 1 an    | solicita grupa de<br>munca | în stare de judecată         |
| 62 | 5033/<br>105/<br>2015 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Turcea C-tin și alții - reclamant                                        | 1,6 an  |                            | în stare de judecată<br>apel |
| 63 | 5465/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Ghită Nicolae și alții -<br>reclamant                                    | 1 an    |                            | în stare de judecată         |
| 64 | 6649/<br>105/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Matei Marin - reclamant                                                  | 1 an    |                            | în stare de judecată         |
| 65 | 5349/<br>105/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Luca Constantin- reclamant                                               | 6 luni  |                            | în stare de judecată         |
| 66 | 3959/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA pârâtă<br>-Sindicatul Dreptatea Moraru N,<br>Miraute Elena si alții -<br>reclamanti | 8 luni  |                            | în stare de judecată         |
| 67 | 1462/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Georgescu Elena pt Georgescu<br>Aurelian - reclamanti                     | 5 luni  |                            | în stare de judecată         |
| 68 | 2518/<br>109/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Constantinescu Gheorghe-<br>reclamant                                     | 7 luni  |                            | în stare de judecată         |
| 69 | 2665/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Stanciu O, Ungureanu E. si alții-<br>reclamanti                           | 7 luni  | solicita grupa de<br>munca | în stare de judecată         |
| 70 | 2559/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Sindicatul Dreptatea Musescu<br>Ion si alții- reclamanti                  | 7 luni  |                            | în stare de judecată         |
| 71 | 2509/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Sindicatul Dreptatea- reclamant                                           | 3 luni  |                            | în stare de judecată         |

|    |                       |                                                                              |        |  |                              |
|----|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------|--|------------------------------|
| 72 | 2453/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Sindicatul Dreptatea- reclamant                           | 8 luni |  | în stare de judecată         |
| 73 | 2330/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Nitulescu Gabriela, State<br>Daniela si altii- reclamanti | 8 luni |  | în stare de judecată         |
| 74 | 1903/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Sindicatul Dreptatea- reclamant                           | 7 luni |  | în stare de judecată         |
| 75 | 1902/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Sindicatul Dreptatea- reclamanti                          | 7 luni |  | în stare de judecată         |
| 76 | 1802/<br>120/<br>2016 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Sindicatul Dreptatea- reclamant                           | 7 luni |  | în stare de judecată         |
| 77 | 959/<br>120/<br>2016  | S"UAM"SA Pârâtă<br>Sindicatul Dreptatea- reclamant                           | 7 luni |  | în stare de judecată         |
| 78 | 1840/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Purice Luminita si altii -<br>reclamanti                  | 1 an   |  | în stare de judecată<br>apel |
| 79 | 1834/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Brici Vasilica si altii -<br>reclamanti                   | 1 an   |  | în stare de judecată<br>apel |
| 80 | 1835/<br>120/<br>2015 | S"UAM"SA Pârâtă<br>Cuta I. si altii - reclamanti                             | 1 an   |  | în stare de judecată<br>apel |

**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. 7159, 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/înv înuiți/ inculpați                                                            | Obiectul                                                                               | Stadiu dosar                                                               | Observații                                                                                                                                                                                                           | Estimare rezultatului litigiilor                                                                                                                                                                           |
|--------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.     | 8269/107/2011 | -S"UAM"SA parte vătămată<br>-Dincă Vasile inculpat<br>-SC Tevi Prod SRL parte responsabilă civilmente | înșelăciune prejudiciu de recuperat 201 231,38 lei(eval. marfa+pena lităti +chelt.jud) | sent.pen rămasă def.si irevocabil a 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. | s-a obt.câștig de cauză s.p.128/2012rămasă def. prin deciz. penală nr. 131/A/2012 la Curtea de Apel Alba Iulia și nr.1425/24.04 .2013 la ICCJ-Buc , execut silita rămas de recuperat suma de 88412,22 lei. |
| 2.     | 497/P/2014    | S"UAM"SA - parte vătămată<br>-Cașu V. făptuitor<br>-Iordache V. făptuitor                             | furt                                                                                   | Parchetul de pe lângă Judecăt. Moreni                                      | Suma de recuperat 12 864,18 lei s-a recuperat 3 18,39 lei                                                                                                                                                            | în fază de cercetare penală                                                                                                                                                                                |

**2.9. MĂSURI ÎNTREPRINSE PENTRU RESPECTAREA PREVEDERILOR BVC,  
PENTRU EFICIENTIZAREA ECONOMICO-FINANCIARĂ A FILIALEI.**

În condițiile evoluției negative a activității societății în primele șase luni ale anului 2017, pusă în evidență de analiza principalilor indicatori economico - financiari în această perioadă, 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 :

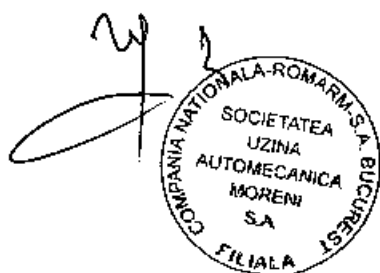
1. Semnarea de Contracte subsecvente (Cs) pe anul 2017, la Acordurile cadru (Ac) deja semnate cu MAPN în anul 2014.  
- Piese de schimb pentru TAB-uri conform Ac:nr. A1-339/10.06.2014 și nr. A 5248/03.09.2014.  
- Mentenanță TAB-uri conform Ac nr. A-5477/08.08.2014.  
Necesar: 5 buc/lună.
2. Inițierea și finanțarea unor programe de modernizare, remotorizare de mașini blindate aflate în înzestrare (TAB 77, TABC 79, ZIMBRU), pentru prelungirea ciclului de viață și creșterea performanțelor tehnice în funcție de prioritățile MAPN.
3. Analizarea și soluționarea realizării Programului național de interes strategic TBT 8x8 - Colaborare S. Uzina Automecanica Moreni S.A.- Rheinmetall Land Systems GmbH.

4. 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.
5. Măsuri organizatorice pentru modernizarea și re tehnologizarea liniei de fabricație TBT 8x8.  
În anul 2011 a fost realizat un studiu de fezabilitate privind modernizarea, reorganizarea și re tehnologizarea liniei de fabricație pentru produsul care reprezintă obiectul de activitate al societății, respectiv transportorul blindat pentru trupe 8x8.
6. 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.
7. Diminuarea creanțelor restante prin notificarea clienților rău platnici și urmărirea acestora în judecată.
8. Asigurarea perfecționării continue a personalului prin participarea la cursuri de instruire și formare profesională.

Prin aplicarea acestor măsuri există premise pentru revigorarea activității societății în perioada următoare, ceea ce va permite recuperarea pierderii înregistrate și îmbunătățirea indicatorilor economico – financiari.

**DIRECTOR GENERAL**  
ing.  
**MANU IOAN**

**DIRECTOR ECONOMIC**  
ec.  
**NITOIU GABRIELA**



A handwritten signature in black ink, likely belonging to Gabriela Nitoiu.



**S. EVAL EXPERT S.R.L.**

**S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.**

**RAPORT DE REVIZUIRE  
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE**

**încheiate la 30.06.2017  
de S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.**

**S. EVAL EXPERT S.R.L. PITEȘTI**

**Societate de audit financiar membră a**

**CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA**

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

**Membră a CECCAR, autorizația nr. 5960/2008,**

**Membra a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizatie nr 308/2008**

**07 August 2017**

**S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești**

**CĂTRE**  
**S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.**

**Introducere**

1. Am revizuit raportările contabile ale S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. la data de 30 iunie 2017, compuse din situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (cod10), contul de profit și pierdere (cod 20) și date informative (cod 30) pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la raportările semestriale.

Raportările contabile menționate se caracterizează prin datele următoare :

|                                                       |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| ➤ Total Activ                                         | 24.204.873 lei |
| ➤ Total Datorii                                       | 34.631.040 lei |
| ➤ Total Capitaluri proprii negative                   | 11.871.188 lei |
| ➤ Cifra de afaceri                                    | 4.216.070 lei  |
| ➤ Rezultatul net al exercițiului financiar (pierdere) | 2.082.441 lei  |

Conducerea societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații contabile în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 985/2017 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2017 a operatorilor economici. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor contabile care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile adecvate în circumstanțele date.

Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizuirii noastre.

**Domeniul de aplicare al revizurii**

Am desfășurat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410 „Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității”. O revizuire a informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire. Domeniul de aplicare al unei revizurii este, în mod substanțial, mai redus față de domeniul de aplicare al unui audit, desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și în consecință nu ni se permite să obținem asigurarea că am fi sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putu fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

**Concluzie**

Pe baza revizurii noastre, nu am luat cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu oferă o imagine corectă și fidelă a poziției financiare a entității la 30.06.2017, performanței sale financiare și fluxurilor sale de trezorerie pentru perioada de șase luni încheiată la 30.06.2017, în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la raportările semestriale ale societăților.

**S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești**

In sinteza pe primul semestru al anului 2017 se prezinta urmatoarele concluzii:

In structura bilantului activul a înregistrat o crestere cu 2,74% respectiv cu 645.830 lei de la 23.559.043 lei la 31.12.2016, la 24.204.873 lei la 30.06.2017 in principal din cauza cresterii activelor circulante. La postul de bilanț pasiv se evidentiaza o crestere a capitalurilor proprii negative cu 21,27% respectiv cu 2.082.441 lei in in principal ca urmare a rezultatului exercitiului înregistrat pe semestrul I 2017.

- Datoriile totale ale societatii la 30.06.2017 au fost de 34.631.040 lei, in crestere fata de inceputul anului cu 2.847.490 lei (8,96%).

- Contul de profit și pierderi față de aceeași perioadă a anului precedent a înregistrat o crestere a cifrei de afaceri nete cu 42,59 %, respectiv cu 1.259.324 lei. De asemenea s-a înregistrat o crestere a veniturilor totale cu 35,78 % respectiv cu 1824.583 lei, si o crestere a cheltuielilor totale cu 14,61 % respectiv cu 1.147.739 lei, rezultand o pierdere neta de 2.082.441 lei.

### **Continut si utilizare raport**

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii raportărilor contabile ale societății, aferente perioadei încheiate la 30 iunie 2017 la organele abilitate, și conține următoarele anexe:

- I- Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2017 ;
- II- Contul de profit și pierdere la data de 30 iunie 2017;
- III- Capitaluri proprii la data de 30 iunie 2017;
- IV- Indicatori de analiză;
- V- Indicatori economico- financiari;
- VI- Reguli și metode contabile;
- VII- Informatii complementare.

**S. EVAL EXPERT SRL**  
**Autorizatie CAFR 8/2001**

prin



**Covariu Galati**

**Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 144**

**Pitești, 07.08.2017**



**Intocmit,**  
**Ionela MARICA**

**S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești**

**BILANT CONTABIL LA 30.06.2017**

| Nr.<br>crt. | EXPLICAȚIE                                                                   | Lei               |                    |                           |                           |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|
|             |                                                                              | 1/1/2017          | 6/30/2017          | 30.06.2017/0<br>1.01.2017 | 30.06.2017-<br>01.01.2017 |
| I           | <b>TOTAL ACTIV</b>                                                           | <b>23,559,043</b> | <b>24,204,873</b>  | <b>102.74</b>             | <b>645,830</b>            |
| 1           | <b>ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL, din care:</b>                                  | <b>16,969,726</b> | <b>16,318,450</b>  | <b>96.16</b>              | <b>-651,276</b>           |
|             | Imobilizări necorporale                                                      | 32                | 0                  | 0.00                      | -32                       |
|             | Imobilizări corporale                                                        | 16,965,939        | 16,314,695         | 96.16                     | -651,244                  |
|             | Imobilizări financiare                                                       | 3,755             | 3,755              | 100.00                    | 0                         |
| 2           | <b>ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL, din care:</b>                                    | <b>6,580,848</b>  | <b>7,878,876</b>   | <b>119.72</b>             | <b>1,298,028</b>          |
|             | Stocuri                                                                      | 5,266,908         | 5,322,054          | 101.05                    | 55,146                    |
|             | Creanțe                                                                      | 685,654           | 2,190,322          | 319.45                    | 1,504,668                 |
|             | Investiții financiare pe termen scurt                                        |                   |                    |                           |                           |
|             | Casa și conturi de bănci                                                     | 628,286           | 366,500            | 58.33                     | -261,786                  |
|             | <b>CHELTUIELI ÎN AVANS</b>                                                   | <b>8,469</b>      | <b>7,547</b>       | <b>89.11</b>              | <b>-922</b>               |
| 4           | <b>DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE<br/>PÂNĂ LA UN AN-TOTAL</b> | <b>31,783,550</b> | <b>34,631,040</b>  | <b>108.96</b>             | <b>2,847,490</b>          |
| 5           | ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII<br>CURENTE NETE                    | -25,194,233       | -26,744,617        | 106.15                    | -1,550,384                |
| 6           | TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE                                           | -8,224,507        | -10,426,167        | 126.77                    | -2,201,660                |
| 7           | <b>DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ<br/>MAI MARE DE UN AN</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  |
| 8           | <b>PROVIZIOANE</b>                                                           | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  |
| 9           | <b>VENITURI ÎN AVANS</b>                                                     | <b>1,564,240</b>  | <b>1,445,021</b>   | <b>92.38</b>              | <b>-119,219</b>           |
|             | Subvenții pentru investiții                                                  | 1,564,240         | 1,445,021          | 92.38                     | -119,219                  |
|             | Venituri înregistrate în avans                                               |                   |                    |                           |                           |
|             | Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de<br>la clienți  |                   |                    |                           |                           |
| 10          | <b>CAPITAL SOCIAL-TOTAL, din care :</b>                                      | <b>5,745,748</b>  | <b>5,745,748</b>   | <b>100.00</b>             | <b>0</b>                  |
|             | * Nevărsat                                                                   |                   |                    |                           |                           |
|             | * Vărsat                                                                     | 5,745,748         | 5,745,748          | 100.00                    | 0                         |
| 11          | <b>PRIME DE CAPITAL</b>                                                      | <b>0</b>          |                    |                           |                           |
| 12          | <b>REZERVE din reevaluare</b>                                                | <b>21,689,204</b> | <b>21,689,204</b>  | <b>100.00</b>             | <b>0</b>                  |
| 13          | <b>REZERVE</b>                                                               | <b>903,939</b>    | <b>903,939</b>     | <b>100.00</b>             | <b>0</b>                  |
| 14          | Pierderi legate de instr. de cap.propru                                      | 0                 |                    |                           |                           |
| 15          | <b>REZULTATUL REPORTAT</b>                                                   |                   |                    |                           |                           |
|             | Sold creditor                                                                |                   |                    |                           |                           |
|             | Sold debitor                                                                 | 54,219,962        | 38,127,638         | 70.32                     | -16,092,324               |
| 16          | <b>REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>                                     |                   |                    |                           |                           |
|             | Sold creditor                                                                | 16,939,289        |                    | 0.00                      | -16,939,289               |
|             | Sold debitor                                                                 | 0                 | 2,082,441          | #DIV/0!                   | 2,082,441                 |
| 17          | <b>REPARTIZAREA PROFITULUI</b>                                               | <b>846,965</b>    | <b>0</b>           | <b>0.00</b>               | <b>-846,965</b>           |
| 18          | <b>CAPITALURI PROPRII- TOTAL</b>                                             | <b>-9,788,747</b> | <b>-11,871,188</b> | <b>121.27</b>             | <b>-2,082,441</b>         |
| 19          | <b>Datorii totale</b>                                                        | <b>31,783,550</b> | <b>34,631,040</b>  | <b>108.96</b>             | <b>2,847,490</b>          |
| II          | <b>TOTAL PASIV</b>                                                           | <b>23,559,043</b> | <b>24,204,873</b>  | <b>102.74</b>             | <b>645,830</b>            |

**S. EYAL EXPERT S.R.L. Pitești**

**Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2017,  
la S. UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A.**

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 30.06.2017**

**Anexa nr II**

| Nr.<br>crt. | EXPLICAȚIE                                                                                                                                                 | Realizari in perioada de<br>raportare |                   | Lei            |                  |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|
|             |                                                                                                                                                            | 6/30/2016                             | 6/30/2017         | 2017 /<br>2016 | 2017 -<br>2016   |
| 1           | <b>CIFRA DE AFACERI ( a+b+c)</b>                                                                                                                           | <b>2,956,746</b>                      | <b>4,216,070</b>  | <b>142.59</b>  | <b>1,259,324</b> |
| 2           | <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL 1+3+4+5:</b>                                                                                                            | <b>5,098,666</b>                      | <b>6,923,627</b>  | <b>135.79</b>  | <b>1,824,961</b> |
|             | Productia vanduta                                                                                                                                          | 2,955,421                             | 4,215,939         | 142.65         | 1,260,518        |
|             | Venituri din vanzari marfurilor                                                                                                                            | 1,325                                 | 131               | 9.89           | -1,194           |
|             | Reduceri comerciale acordate                                                                                                                               |                                       |                   |                |                  |
|             | Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing                              |                                       |                   |                |                  |
|             | Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete                                                                                       |                                       |                   |                |                  |
| 3           | Venituri aferente costului productiei in curs de executie                                                                                                  |                                       |                   |                |                  |
|             | sold creditor                                                                                                                                              |                                       | 83,619            |                | 83,619           |
|             | sold debitor                                                                                                                                               | 61,834                                | 0                 | 0.00           | -61,834          |
| 4           | Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale                                                                                             |                                       |                   |                |                  |
| 5           | Venituri din reevaluarea imobilizarii corporale                                                                                                            |                                       |                   |                |                  |
| 6           | Venituri din productia de investitii imobiliare                                                                                                            |                                       |                   |                |                  |
| 7           | Venituri din subventii de exploatare                                                                                                                       | 2,082,638                             | 2,500,559         | 120.07         | 417,921          |
| 8           | Alte venituri din exploatare                                                                                                                               | 121,116                               | 123,379           | 101.87         | 2,263            |
| 9           | <b>CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE</b>                                                                                                                        | <b>7,858,351</b>                      | <b>9,006,101</b>  | <b>114.61</b>  | <b>1,147,750</b> |
|             | Cheletuiei cu materiile prime , materiale consumabile, alte cheltuieli materiale si alte cheltuieli externe (energie si apa) ct 601-607+...608             | 1,109,502                             | 1,419,579         | 127.95         | 310,077          |
|             | Cheletuiei privind marfurile                                                                                                                               | 49                                    | 95                | 193.88         | 46               |
|             | Reduceri comerciale primite                                                                                                                                |                                       |                   |                |                  |
|             | Cheletuiei cu personalul                                                                                                                                   | 5,200,804                             | 5,298,110         | 101.87         | 97,306           |
|             | Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale                                                                                        | 622,552                               | 642,348           | 103.18         | 19,796           |
|             | Ajustari de valoare privind activele circulante                                                                                                            | -133                                  | 0                 | 0.00           | 133              |
|             | Cheletuiei privind prestatile externe                                                                                                                      | 155,415                               | 785,832           | 505.63         | 630,417          |
|             | Cheletuiei cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheletuiei reprezentand transferuri si contributi datorate in baza unor acte normative speciale | 41,845                                | 16,402            | 39.20          | -25,443          |
|             | Cheletuiei cu protectia mediului inconjurator                                                                                                              |                                       |                   |                |                  |
|             | Cheletuiei din reevaluarea imobilizarilor corporale                                                                                                        |                                       |                   |                |                  |
|             | Cheletuiei privind calamitatile si alte evenimente similare                                                                                                |                                       |                   |                |                  |
|             | Alte cheletuiei                                                                                                                                            | 718,317                               | 843,735           | 117.46         | 125,418          |
|             | Cheletuiei cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing            |                                       |                   |                |                  |
|             | Ajustari privind provizioanele                                                                                                                             | -10,000                               | 0                 | 0              | 10,000           |
| 7           | <b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>                                                                                                                             | <b>-2,759,685</b>                     | <b>-2,082,474</b> | <b>75.46</b>   | <b>677,211</b>   |
| 8           | <b>VENITURI FINANCIARE</b>                                                                                                                                 | <b>483</b>                            | <b>105</b>        | <b>21.74</b>   | <b>-378</b>      |
| 9           | <b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>                                                                                                                               | <b>83</b>                             | <b>72</b>         | <b>86.75</b>   | <b>-11</b>       |
| 10          | <b>REZULTAT FINANCIAR - pierdere</b>                                                                                                                       | <b>400</b>                            | <b>33</b>         | <b>8.25</b>    | <b>-367</b>      |
| 11          | <b>VENITURI EXTRAORDINARE</b>                                                                                                                              |                                       |                   |                |                  |
| 12          | <b>CHELTUIELI EXTRAORDINARE</b>                                                                                                                            |                                       |                   |                |                  |
| 13          | <b>REZULTAT EXTRAORDINAR</b>                                                                                                                               |                                       |                   |                |                  |
| 14          | <b>VENITURI TOTALE</b>                                                                                                                                     | <b>5,099,149</b>                      | <b>6,923,732</b>  | <b>135.78</b>  | <b>1,824,583</b> |
| 15          | <b>CHELTUIELI TOTALE</b>                                                                                                                                   | <b>7,858,434</b>                      | <b>9,006,173</b>  | <b>114.61</b>  | <b>1,147,739</b> |
| 16          | <b>REZULTAT BRUT</b>                                                                                                                                       | <b>-2,759,285</b>                     | <b>-2,082,441</b> | <b>75.47</b>   | <b>676,844</b>   |
| 17          | <b>IMPOZIT PE PROFIT</b>                                                                                                                                   |                                       |                   |                |                  |
| 18          | <b>ALTE IMPOZITE (CT.698)</b>                                                                                                                              |                                       |                   |                |                  |
| 19          | <b>REZULTAT NET</b>                                                                                                                                        | <b>-2,759,285</b>                     | <b>-2,082,441</b> | <b>75.47</b>   | <b>676,844</b>   |

**S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești**

*Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, autorizată Nr.: 8 /2001 ; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizată Nr.: 5960 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizată nr 308/2008.*

**Anexa III**

**SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI  
PROPRIU LA DATA DE 30.06.2017**

| Nr.<br>crt | Element al capitalului<br>propriu  | lei                   |                   |                   |                       |
|------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
|            |                                    | Sold la<br>01.01.2016 | Cresteri          | Reduceri          | Sold la<br>30.06.2016 |
| 1          | Capital subscris neversat          |                       |                   |                   | 0                     |
| 2          | Capital subscris varsat            | 5,745,748             |                   |                   | 5,745,748             |
| 3          | Prime de capital                   |                       |                   |                   | 0                     |
| 4          | Rezerve din reevaluare             | 21,689,204            |                   |                   | 21,689,204            |
| 5          | Rezerve legale                     | 880,496               |                   |                   | 880,496               |
| 6          | Alte rezerve                       | 23,443                |                   |                   | 23,443                |
| 7          | Rezultat reportat                  | -54,219,962           | 16,092,324        |                   | -38,127,638           |
| 8          | Rezultatul exercitiului            | 16,939,289            | -2,082,441        | 16,939,289        | -2,082,441            |
| 9          | Repartizarea profitului            | 846,965               |                   | 846,965           | 0                     |
|            | <b>Total(1+2+3+4+5+6+7+8+9-10)</b> | <b>-9,788,747</b>     | <b>14,009,883</b> | <b>16,092,324</b> | <b>-11,871,188</b>    |

Capitalurile proprii la data de 30.06.2016 au insumat 11.871.188 lei in crestere negativa fata de inceputul anului cu 2.082.441 lei (21,27%) in principal ca urmare a pierderii nete inregistrate pe semestrul I 2017.

**S. EVAL EXPERT S.R.L .Pitești**

Anexa IV

- Indicatori de analiză -

| Nr.<br>crt. | Explicație                            | Lei                |                    |                |                   |
|-------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|-------------------|
|             |                                       | 1/1/2017           | 6/30/2017          | 30.06/01.01    | 30.06-01.01       |
| 1           | Imobilizari - Total                   | 16,969,726         | 16,318,450         | 96.16%         | -651,276          |
| 2           | Capital propriu - Total               | -9,788,747         | -11,871,188        | 121.27%        | -2,082,441        |
| 3           | Alte imprumuturi si datorii asimilate | 0                  | 0                  | 0              | 0                 |
| 3           | <b>Fond rulment net</b>               | <b>-26,758,473</b> | <b>-28,189,638</b> | <b>105.35%</b> | <b>-1,431,165</b> |
| 4           | Stocuri                               | 5,266,908          | 5,322,054          | 101.05%        | 55,146            |
| 5           | Creante                               | 685,654            | 2,190,322          | 319.45%        | 1,504,668         |
| 6           | Cheltuieli in avans                   | 8,469              | 7,547              | 89.11%         | -922              |
| 7           | Obligatii nefinanciare                | 31,783,550         | 34,631,040         | 108.96%        | 2,847,490         |
| 8           | Venit in avans                        | 1,564,240          | 1,445,021          | 92.38%         | -119,219          |
| 9           | Provizioane pt riscuri si cheltuieli  | 0                  | 0                  | 0              | 0                 |
| 10          | <b>Nevoia de fond de rulment</b>      | <b>-27,386,759</b> | <b>-28,556,138</b> | <b>104.27%</b> | <b>-1,169,379</b> |
| 11          | Trezorerie                            | 628,286            | 366,500            | 58.33%         | -261,786          |
| 12          | Casa si banci                         | 628,286            | 366,500            | 58.33%         | -261,786          |
| 13          | Investitii fin pe termen scurt        | 0                  | 0                  | 0              | 0                 |
| 14          | <b>Capitaluri imprumutate</b>         | <b>31,783,550</b>  | <b>34,631,040</b>  | <b>108.96%</b> | <b>2,847,490</b>  |
|             | din care :                            |                    |                    |                |                   |
|             | → Banci                               |                    |                    |                |                   |
|             | → Alte surse curente                  | 31,783,550         | 34,631,040         | 108.96%        | 2,847,490         |
| 15          | <b>Total capital investit ,</b>       | <b>-9,788,747</b>  | <b>-11,871,188</b> | <b>121.27%</b> | <b>-2,082,441</b> |
|             | din care :                            |                    |                    |                |                   |
|             | → Active imobilizate                  | 16,969,726         | 16,318,450         | 96.16%         | -651,276          |
|             | → N.F.R.                              | -27,386,759        | -28,556,138        | 104.27%        | -1,169,379        |
|             | → Trezorerie                          | 628,286            | 366,500            | 58.33%         | -261,786          |
| 16          | <b>TREZORERIE NETA FR - NFR</b>       | <b>628,286</b>     | <b>366,500</b>     | <b>58.33%</b>  | <b>-261,786</b>   |

Din analiza principalilor indicatori se constata ca principala componenta a echilibrului financiar respectiv, nevoia de fond de rulment inregistreaza valori negative in suma de **28.556.138** lei. Trezoreria pozitiva a scazut fata de inceputul anului cu **261.786** lei (41,67%).

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

## REGULI ȘI METODE CONTABILE

### Informații generale

**S. U.A. MORENI S.A.** este persoană juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și cu statutul societății, fiind filială C.N. ROMARM S.A. . Societatea Uzina Automecanica Moreni, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Dambovită nr. **J15/22/2001** având codul de identificare fiscală **RO 938970**

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

Societatea deține un capital social de 5.745.747,50 lei împărțit în 2.298.299 acțiuni nominative a 2,5 lei acțiunea, acțiuni ce aparțin în proporție de 19,25 % Ministerul Economiei . – și 80,75% de C.N. ROMARM S.A .

Datele de identificare ale entității sunt :

- Sediul loc. Moreni, str. Teis Nr. 16, Jud. Dambovită
- Înregistrare la Registrul Comerțului Dambovită J.15 / 22 / 2001
- Cod Unic de Înregistrare RO 938970
- Obiectul principal de activitate al S.C **U.A. MORENI S.A.** este reprezentat de :  
cod CAEN – 3040 – **Fabricarea vehiculelor militare de luptă**

### **Bazele prezentării**

Societatea își are organizată contabilitatea în concordanță cu principiile și practicile contabile cerute de legislația în vigoare în România la data raportării respectiv OMFP 1802/2014.

### **Moneda de raportare**

Raportările contabile semestrialele alăturate sunt prezentate în lei .

### **Politici contabile semnificative**

Raportările contabile au fost întocmite având la baza principiul costului istoric.

### **IMOBILIZĂRI:**

**Imobilizările corporale** sunt evidențiate la valoarea de intrare (cost achiziție, cost producție, valoarea actuală estimată, valoare de reevaluare). Mijloacele fixe intrate sunt înregistrate la costul istoric (prețul de achiziție la care s-au adăugat și celelalte taxe). Costurile intinerii, reparațiilor și înlocuirii articolelor de importanță redusă sunt incluse în cheltuielile de intinerire pe măsura apariției lor.

**Imobilizările necorporale** – sunt prezentate în bilanț la costul de achiziție mai puțin amortizarea cumulată pe perioada de utilizare.

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

**Imobilizările financiare** sunt evidențiate în situațiile financiare la costul istoric.

**S. EVAL EXPERT S.R.L .Pitești**



### **STOCURI :**

Stocurile se evaluează la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat utilizând metoda FIFO. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare.

La intrarea în patrimoniu stocurile se înregistrează la preț standard, preț stabilit corectat cu diferențe de preț. Stocurile de produse finite se înregistrează la cost de producție, cu evidențierea diferențelor de preț rezultate, iar pentru produsele finite în curs de execuție înregistrarea are loc la costul de producție.

La ieșirea din patrimoniu sau darea în consum, se evaluează și se scad la valoarea de intrare, cu repartizarea diferențelor de preț proporțional asupra ieșirilor și asupra stocurilor, cu ajutorul coeficienților diferențelor de preț.

La inventariere, evaluarea stocurilor are loc la minimum dintre cost și valoarea ajustată. La închiderea exercițiului evaluarea are loc la valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

### **DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI :**

Numerarul și echivalentele în numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Conturile în valută din clasa disponibilităților (casă și conturi curente) sunt evidențiate în lei la cursul de schimb de la data raportării.

### **CLIENTI ȘI CONTURI ASIMILATE:**

Conturile de clienți și asimilate cuprind facturile emise și neîncasate până la data de 30.06.2017 pentru produsele livrate și prestațiile efectuate. Pentru creanțele în valută s-a aplicat cursul de schimb de la data tranzacției. Câștigurile și pierderile din curs valutar au fost înregistrate în contul de profit și pierdere la data încasării creanțelor.

### **FURNIZORI ȘI CONTURI ASIMILATE:**

La furnizori și conturi asimilate sunt evidențiate obligații înregistrate la valoarea nominală din facturi pentru cumpărări de bunuri, prestări și lucrări. La obligații în valută se aplică cursul de schimb de la data tranzacției. Câștigurile și pierderile din diferențe de curs valutar au fost evidențiate în contul de profit și pierdere la data decontării.

### **AMORTIZARE:**

Amortizarea a fost calculată după metoda liniară potrivit Legii 15/1994 cu modificările ulterioare. Duratele utile de viață utilizate pentru calculul amortizării sunt cele prevăzute prin HG 2139/2004.

### **PROVIZIOANE :**

Societatea are constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli la 30.06.2017.

**S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești**

### **CAPITALURILE PROPRII:**

În capitalurile proprii sunt incluse : capitalul social, rezervele, rezultatul reportat și rezultatul exercițiului așa cum sunt ele prezentate în bilanțul contabil.

### **RECUNOASTEREA VENITURILOR:**

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină întreprinderii și valoarea beneficiilor poate fi calculată în mod credibil. Ele sunt recunoscute când livrarea a avut loc și transferul riscurilor și beneficiilor a fost realizat. Veniturile realizate conform obiectului de activitate sunt recunoscute în perioada la care se referă.

### **IMPOZITUL PE PROFIT :**

Impozitul pe profit este determinat utilizând cota de 16%.

### **ESTIMĂRI UTILIZATE :**

Conducerea trebuie să efectueze ,la elaborarea situațiilor financiare în conformitate cu IAS ,estimările și supozițiile necesare care influențează valorile raportate ale activelor și pasivelor și să facă prezentarea acestora la data situațiilor financiare ,precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare.

### **PERMANENȚA METODELOR**

Metodele de evaluare s-au menținut la fel ca în anul precedent.

**S. EVAL EXPERT S.R.L .Pitești**

## INFORMAȚII COMPLEMENTARE

### 1.IMOBILIZARI

La 30.06.2017 societatea inregistreaza active imobilizate in suma de 16.318.450 lei in scădere fata de inceputul anului cu 651.276 lei, respectiv cu 3,84% in principal la imobilizari necorporale si corporale.

### 2.STOCURI

La data de 30.06.2017 stocurile societății au insumat 5.322.054 lei in crestere fata de inceputul anului cu 55.146 lei, respectiv cu 1,05%.

### 3.SITUAȚIA CREAMTELOR

La 30.06.2017, creanțele au însumat 2.190.322 lei, in crestere în sumă absolută cu 1.504.668 lei respectiv 219,45%, față de începutul anului.

### 4.SITUAȚIA DATORIILOR

La 30.06.2017 societatea prezintă un volum total de datorii în sumă de 34.631.040 lei in crestere fata de inceputul anului cu 2.847.490 lei, respectiv cu 8,96%.

### 5.VENITURILE, CHELTUIELILE ȘI REZULTATELE PE ACTIVITATE

În sinteză situația veniturilor și a cheltuielilor înregistrate la 30.06.2017 se prezintă după cum urmează :

În structura contului de profit si pierdere s-a înregistrat o crestere a veniturilor totale la 30.06.2017 fata de 30.06.2016 cu 35,78 % respectiv 1.824.583 lei, de la 5.099.149 lei la 30.06.2016 la 6.923.732 lei la 30.06.2017, iar cheltuielile totale aferente au înregistrat o crestere de 14,61 % respectiv 1.147.739 lei de la 7.838.434 lei la 30.06.2016 la 9.006.173 lei la 30.06.2017, rezultand pierdere bruta de 2.082.441 lei.

Din activitatea de exploatare societatea a realizat un volum de venituri in suma de 6.923.627 lei, si cheltuieli de exploatare de 9.006.101 lei, rezultand o pierdere din exploatare de 2.082.474 lei.

Din activitatea financiara societatea a realizat un volum de venituri în suma de 105 lei, si cheltuieli financiare de 72 lei, rezultand un profit de 33 lei.

Pe total activitate s-a înregistrat o pierdere neta de 2.082.441 lei.

### 6.VOLUMUL ȘI EVOLUȚIA CIFREI DE AFACERI

Cifra de afaceri netă la 30.06.2017, a înregistrat o crestere fata de aceeași perioada a anului precedent cu 42,59% respectiv 1.259.324 lei.

### 7.STRUCTURA ACTIONARIATULUI LA 30.06.2017

La data de 30.06.2016, capitalul social subscris și vărsat al societății este de 5.745.747,50 lei, fiind divizat în 2.298.289 acțiuni nominative, cu 2,5 lei/acțiune.

Structura acționariatului se prezintă astfel :

| Nr crt | Nume și prenume actionari | Nr actiuni | Valoare actiune | Valoare totala lei | % capital |
|--------|---------------------------|------------|-----------------|--------------------|-----------|
| 1      | 2                         | 3          | 4               | 5                  | 6         |
| 1      | CN ROMARM S.A             | 1.855.840  | 2,5             | 4.639.600          | 80,75     |

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

|          |                                                   |                  |            |                     |              |
|----------|---------------------------------------------------|------------------|------------|---------------------|--------------|
| <b>2</b> | Ministerul Economiei,<br>Comertului si Turismului | 442.459          | 2.5        | 1.106.147,50        | 19,25        |
|          | <b>TOTAL</b>                                      | <b>2.298.299</b> | <b>2.5</b> | <b>5.745.747,50</b> | <b>100.0</b> |

### **8.CONDUCEREA SOCIETĂȚII**

Conducerea societății conform statutului:

- Adunarea generală a acționarilor care în conformitate cu legislația românească în vigoare și actul constitutiv al S. UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A decide asupra activității societății și asigură politica economică și comercială.
- Consiliul de Administrație este format din:
  - GALCEAVA MARIAN - presedinte C.A.
  - ADAM VIOREL - membru C.A.
  - DINU VALERIU - membru C.A.
- Conducerea executivă a fost formată din :
  - Director General - ing. MANU IOAN
  - Director Economic - ec. NITOIU GABRIELA

### **9.ÎNTOCMIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE, EVIDENȚA CONTABILĂ**

Situațiile financiare 30.06.2017, au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii 31/1990 republicată, a Legii 82/1991 republicată și Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

Există concordanță între contabilitatea sintetică și cea analitică.

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

Situațiile financiare au fost întocmite prin transpunerea corectă a soldurilor din balanța sintetică întocmită la 30.06.2017.

Sunt conduse la zi Registrul Jurnal, Registrul Cartea Mare.

Societatea utilizează în evidența contabilă un program informatic corespunzător.

### **10. EVENIMENTE ULTERIOARE**

Nu avem cunoștință de evenimente ulterioare datei bilanțului care să influențeze situațiile financiare de la 30.06.2017.

**S. EVAL EXPERT SRL**

Autorizație CAFR 8/2001

prin

Covariu Galation

Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 144

Pitești, 07.08.2017



**S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești**

**Intocmit,  
Ionela MARICA**

*Ionela*

Bifați numai:  
dacă  
este cazul:

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

Tip situație financiară : BS

An ☐ Semestru ☒ Anul 2017

Entitatea C.N. ROMARM SA FIL S UZINA AUTOMECHANICA MORENI SA

Adresa

Județ Dâmbovită Sector Localitate MORENI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

TEIS 16 0245666730

Număr din registrul comerțului J15/22/2001

Cod unic de înregistrare 9 3 8 9 7 0

Forma de proprietate

12-Societăți cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

3040 Fabricarea vehiculelor militare de luptă

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

3040 Fabricarea vehiculelor militare de luptă

### Raportări contabile semestriale

☒ Entități OMFP mari și entități de  
interes public

☐ Entități de  
interes public ?

☐ Entități mici

☐ Microîntreprinderi

Raportare contabilă la data de 30.06.2017 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 895/ 2017 și care în exercitiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

### Indicatori :

Capitaluri - total

-11.871.188

Capital subscris

5.745.748

Profit/ pierdere

-2.082.441

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MANU IOAN

Numele și prenumele

NITOIU GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Razvan-Andrei  
Brasoveanu

Digitally signed by Razvan-Andrei Brasoveanu  
DN: cn=Razvan-Andrei Brasoveanu,  
givenName=Razvan-Andrei, sr=Brasoveanu,  
serialNumber=20041224BRAZ, o=C ROMARM  
SA, filiala Soc. Uzina Automecanica Moreni  
SA, email=razvan-brasoveanu@romarm.ro, c=RO  
Date: 2017.07.27 08:04:35 +0300

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2017

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Nr. rd. | Sold la:    |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |         | 01.01.2017  | 30.06.2017  |
| A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | B       | 1           | 2           |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |             |             |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290)                                                                                                                                                                                                                                              | 01      | 32          |             |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)                                                                                                                                                                                                              | 02      | 16.965.939  | 16.314.695  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)                                                                                                                                                                                                                                                  | 03      | 3.755       | 3.755       |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)                                                                                                                                                                                                                                                                     | 04      | 16.969.726  | 16.318.450  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         |             |             |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)                                                                                                                      | 05      | 5.266.908   | 5.322.054   |
| II. CREAȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)<br>(ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+431**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187) | 06      | 685.654     | 2.190.322   |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)                                                                                                                                                                                                                      | 07      |             |             |
| IV. CASA ȘI CONTURILE LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)                                                                                                                                                                                                                                       | 08      | 628.286     | 366.500     |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 09      | 6.580.848   | 7.878.876   |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | 10      | 8.469       | 7.547       |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                    | 11      | 8.469       | 7.547       |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                   | 12      |             |             |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)                 | 13      | 31.783.550  | 34.631.040  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>                                                                                                                                                                                                                                      | 14      | -25.194.233 | -26.744.617 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>                                                                                                                                                                                                                                                       | 15      | -8.224.507  | -10.426.167 |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)                     | 16      |             |             |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 17      |             |             |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | 18      | 1.564.240   | 1.445.021   |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)                                                                                                                                                                                                                                                              | 19      | 1.564.240   | 1.445.021   |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                    | 20      |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                   | 21      | 1.564.240   | 1.445.021   |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)                                                                                                                                                                                                                                                            | 22      |             |             |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                        | 23      |             |             |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                       | 24      |             |             |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)                                                                                                                                                                                                                  | 25      |             |             |

|                                                                             |                         |                   |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)              | 26                      |                   |                    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)             | 27                      |                   |                    |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)                                          | 28                      |                   |                    |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                |                         |                   |                    |
| <b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>                                      | <b>29</b>               | <b>5.745.748</b>  | <b>5.745.748</b>   |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                       | 30                      | 5.745.748         | 5.745.748          |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 31                      |                   |                    |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                            | 32                      |                   |                    |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 33                      |                   |                    |
| <b>5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)</b>                    | <b>34</b>               |                   |                    |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>                                       | <b>35</b>               |                   |                    |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>                                | <b>36</b>               | <b>21.689.204</b> | <b>21.689.204</b>  |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>                                                 | <b>37</b>               | <b>903.939</b>    | <b>903.939</b>     |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                   | 38                      |                   |                    |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 39                      |                   |                    |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 40                      |                   |                    |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>                                | <b>SOLD C (ct. 117)</b> | <b>41</b>         | <b>0</b>           |
|                                                                             | <b>SOLD D (ct. 117)</b> | <b>42</b>         | <b>54.219.962</b>  |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>       |                         |                   |                    |
|                                                                             | <b>SOLD C (ct. 121)</b> | <b>43</b>         | <b>16.939.289</b>  |
|                                                                             | <b>SOLD D (ct. 121)</b> | <b>44</b>         | <b>0</b>           |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 45                      | 846.965           |                    |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b> | <b>46</b>               | <b>-9.788.747</b> | <b>-11.871.188</b> |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 47                      |                   |                    |
| Patrimoniul privat (ct. 1017)                                               | 48                      |                   |                    |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>          | <b>49</b>               | <b>-9.788.747</b> | <b>-11.871.188</b> |

Suma de control F10 : 237446384 / 776611305

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

**Rd.06** - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MANU IOAN

Numele și prenumele

NITOIU GABRIELA

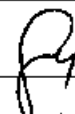
Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2017

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                    | Nr.<br>rd. | Realizari aferente perioadei de<br>raportare |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------|---------------------------|
|                                                                                                                                            |            | 01.01.2016-<br>30.06.2016                    | 01.01.2017-<br>30.06.2017 |
| A                                                                                                                                          | B          | 1                                            | 2                         |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)                                                                                              | 01         | 2.956.746                                    | 4.216.070                 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                         | 02         | 2.955.421                                    | 4.215.939                 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                 | 03         | 1.325                                        | 131                       |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                     | 04         |                                              |                           |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care<br>mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05         |                                              |                           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                             | 06         |                                              |                           |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                  |            |                                              |                           |
| Sold C                                                                                                                                     | 07         | 0                                            | 83.619                    |
| Sold D                                                                                                                                     | 08         | 61.834                                       | 0                         |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)                                                            | 09         |                                              |                           |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                             | 10         |                                              |                           |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                               | 11         |                                              |                           |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +<br>7417 + 7419)                                            | 12         | 2.082.638                                    | 2.500.559                 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                          | 13         | 121.116                                      | 123.379                   |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                 | 14         |                                              |                           |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                              | 15         | 119.219                                      | 119.219                   |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>                                                          | <b>16</b>  | <b>5.098.666</b>                             | <b>6.923.627</b>          |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                                | 17         | 677.624                                      | 1.047.644                 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                             | 18         | 83.578                                       | 63.812                    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)                                                                                     | 19         | 348.300                                      | 308.123                   |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                   | 20         | 49                                           | 95                        |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                      | 21         |                                              |                           |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                    | 22         | 5.200.804                                    | 5.298.110                 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                            | 23         | 4.265.930                                    | 4.362.366                 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)                                                                                 | 24         | 934.874                                      | 935.744                   |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)                                                     | 25         | 622.552                                      | 642.348                   |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)                                                                                                        | 26         | 622.552                                      | 642.348                   |
| a.2) Venituri (ct.7813)                                                                                                                    | 27         |                                              |                           |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                           | 28         | -133                                         | 0                         |



|                                                                                                                                                                                         |           |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)                                                                                                                                                           | 29        |                  | 756              |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)                                                                                                                                                             | 30        | 133              | 756              |
| <b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>                                                                                                                                 | <b>31</b> | <b>915.577</b>   | <b>1.645.969</b> |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                | 32        | 155.415          | 785.832          |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte<br>normative speciale(ct. 635 +6586*) | 33        | 41.845           | 16.402           |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                           | 34        |                  |                  |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                      | 35        |                  |                  |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                            | 36        |                  |                  |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)                                                                                                                                | 37        | 718.317          | 843.735          |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul<br>general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                            | 38        |                  |                  |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                            | 39        | -10.000          |                  |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                                  | 40        |                  |                  |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                    | 41        | 10.000           |                  |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>                                                                                                     | <b>42</b> | <b>7.838.351</b> | <b>9.006.101</b> |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                                  |           |                  |                  |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                                  | 43        | 0                | 0                |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                                | 44        | 2.739.685        | 2.082.474        |
| <b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>                                                                                                                     | <b>45</b> |                  |                  |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                               | 46        |                  |                  |
| <b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)</b>                                                                                                                                              | <b>47</b> | <b>2</b>         | <b>45</b>        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                               | 48        |                  |                  |
| <b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>                                                                                                      | <b>49</b> |                  |                  |
| <b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>                                                                                                                       | <b>50</b> | <b>481</b>       | <b>60</b>        |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)                                                                                                                         | 51        |                  |                  |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                    | <b>52</b> | <b>483</b>       | <b>105</b>       |
| <b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br/>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>                                              | <b>53</b> |                  |                  |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                   | 54        |                  |                  |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                     | 55        |                  |                  |
| <b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)</b>                                                                                                                                       | <b>56</b> |                  |                  |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                              | 57        |                  |                  |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                     | 58        | 83               | 72               |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                     | <b>59</b> | <b>83</b>        | <b>72</b>        |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):                                                                                                                                                    |           |                  |                  |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                                                                                  | 60        | 400              | 33               |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                                                                                | 61        | 0                | 0                |

|                                                                            |           |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                       | <b>62</b> | <b>5.099.149</b> | <b>6.923.732</b> |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                     | <b>63</b> | <b>7.838.434</b> | <b>9.006.173</b> |
| <b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                 |           |                  |                  |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                     | 64        | 0                | 0                |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                   | 65        | 2.739.285        | 2.082.441        |
| <b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>                                    | <b>66</b> |                  |                  |
| <b>20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b> | <b>67</b> |                  |                  |
| <b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>         |           |                  |                  |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)                                           | 68        | 0                | 0                |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)                                         | 69        | 2.739.285        | 2.082.441        |

Suma de control F20 : 122940435 / 776611305

\*I) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

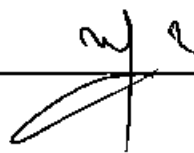
La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MANU IOAN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

NITOIU GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 30.06.2017

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat                                                                                   |  | Nr. rd. | Nr.unitati       | Sume                       |                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------------------|----------------------------|----------------------------------|
| A                                                                                                                        |  | B       | 1                | 2                          |                                  |
| Unitați care au înregistrat profit                                                                                       |  | 01      |                  |                            |                                  |
| Unitați care au înregistrat pierdere                                                                                     |  | 02      | 1                | 2.082.441                  |                                  |
| Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere                                                                 |  | 03      |                  | 0                          |                                  |
| II Date privind platile restante                                                                                         |  | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A                                                                                                                        |  | B       | 1=2+3            | 2                          | 3                                |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)                                                                           |  | 04      | 32.991.512       | 32.194.546                 | 796.966                          |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                |  | 05      | 4.239            | 4.239                      |                                  |
| - peste 30 de zile                                                                                                       |  | 06      | 4.127            | 4.127                      |                                  |
| - peste 90 de zile                                                                                                       |  | 07      |                  |                            |                                  |
| - peste 1 an                                                                                                             |  | 08      | 112              | 112                        |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)                                            |  | 09      | 16.619.055       | 16.619.055                 |                                  |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate              |  | 10      | 13.889.003       | 13.889.003                 |                                  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                             |  | 11      | 2.217.675        | 2.217.675                  |                                  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 |  | 12      |                  |                            |                                  |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                   |  | 13      | 512.377          | 512.377                    |                                  |
| - alte datorii sociale                                                                                                   |  | 14      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  |  | 15      | 65.900           | 65.900                     |                                  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               |  | 16      |                  |                            |                                  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat                                                       |  | 17      | 16.302.318       | 15.505.352                 | 796.966                          |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       |  | 18      |                  |                            |                                  |
| III. Numar mediu de salariați                                                                                            |  | Nr. rd. | 30.06.2016       |                            | 30.06.2017                       |
| A                                                                                                                        |  | B       | 1                |                            | 2                                |
| Numar mediu de salariați                                                                                                 |  | 19      | 311              |                            | 294                              |
| Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie                             |  | 20      | 307              |                            | 292                              |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |  |         | Nr. rd.          | Sume (lei)                 |                                  |
| A                                                                                                                        |  |         | B                | 1                          |                                  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |  |         | 21               |                            |                                  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               |  |         | 22               |                            |                                  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             |  |         | 23               |                            |                                  |
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                          |  |         | 24               |                            |                                  |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                       |  |         | 25               |                            |                                  |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:                                                |  |         | 26               |                            |                                  |

|                                                                                                                                              |                |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                       | 27             |                   |                   |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                            | 28             |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                       | 29             |                   |                   |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                               | 30             | 1.713.241         |                   |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                     | 31             |                   |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                  | 32             | 1.713.241         |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                    | 33             | 39.251            |                   |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 34             | 167.942           |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                | 35             |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                        | 36             | 167.942           |                   |
| <b>V. Tichete de masa</b>                                                                                                                    | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                     | <b>B</b>       | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților                                                                                      | 37             | 255.885           |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>                                                             | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2016</b> | <b>30.06.2017</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (38=39+42):                                                                                             | 38             | 16.322            | 739               |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)                                                                                                        | 39             | 16.322            | 739               |
| - din fonduri publice                                                                                                                        | 40             |                   |                   |
| - din fonduri private                                                                                                                        | 41             | 16.322            | 739               |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                      | 42             | 16.322            | 739               |
| - cheltuieli curente                                                                                                                         | 43             | 16.322            | 739               |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                      | 44             | 0                 | 0                 |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>                                                                                                       | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2016</b> | <b>30.06.2017</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                        | 45             |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                 | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2016</b> | <b>30.06.2017</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)                                                                                  | 46             |                   |                   |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)                                                                                    | 47             |                   |                   |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                            | 48             | 4.205             | 3.755             |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)      | 49             |                   |                   |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                        | 50             |                   |                   |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                           | 51             |                   |                   |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți                                                                                              | 52             |                   |                   |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                           | 53             |                   |                   |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                               | 54             | 4.205             | 3.755             |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                   | 55             | 4.205             | 3.755             |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                | 56             |                   |                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|-----------|
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                   | 57 | 940.069 | 1.217.308 |
| - creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 58 |         |           |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                           | 59 | 143.289 | 151.171   |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                     | 60 | 30.760  | 25.243    |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)                                                                                                                        | 61 | 369.677 | 1.064.628 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                     | 62 | 17.583  | 9.354     |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                               | 63 | 5.350   | 21.712    |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                              | 64 | 346.744 | 1.033.562 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                  | 65 |         |           |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                     | 66 |         |           |
| Creanțele entității în relație cu entitățile afiliate(ct.451)                                                                                                                                                                                                                               | 67 |         |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)                       | 68 |         |           |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)                                                                                                                                                                                                                 | 69 | 3.892   | 5.331     |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                                             | 70 |         |           |
| - alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)                                                                                    | 71 | 3.892   | 5.331     |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 30 iunie (din ct. 461)                                                                                                              | 72 |         |           |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                                                                                                                   | 73 |         |           |
| - de la nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                         | 74 |         |           |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                                                                                               | 75 |         |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)                                                                                                                                                                                           | 76 |         |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                       | 77 |         |           |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                          | 78 |         |           |
| - acțiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                              | 79 |         |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                          | 80 |         |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                                    | 81 |         |           |
| Casa în lei și în valută (rd.83+84)                                                                                                                                                                                                                                                         | 82 | 6.675   | 7.523     |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 83 | 6.675   | 7.523     |

|                                                                                                                                                                                                                          |     |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                   | 84  |            |            |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)                                                                                                                                                                  | 85  | 400.080    | 354.381    |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                           | 86  | 395.221    | 351.251    |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                   | 87  |            |            |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                        | 88  | 4.859      | 3.130      |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                | 89  |            |            |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)                                                                                                                                                                  | 90  |            |            |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)                                                                                                                       | 91  |            |            |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                | 92  |            |            |
| Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)                                                                                                                                                             | 93  | 29.776.647 | 34.631.040 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.95+96)                                                                                                                                                 | 94  |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                 | 95  |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                              | 96  |            |            |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)                                                                                                                                              | 97  |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                 | 98  |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                              | 99  |            |            |
| Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                        | 100 |            |            |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)                                                                                                                                      | 101 |            |            |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute                                                                                                                                 | 102 |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                              | 103 |            |            |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                               | 104 |            |            |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                           | 105 |            |            |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                                           | 106 | 120.561    | 521.835    |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 107 |            |            |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                          | 108 | 523.619    | 567.946    |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)                                                              | 109 | 28.687.220 | 33.541.259 |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                  | 110 | 8.373.173  | 10.085.966 |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                             | 111 | 7.963.142  | 9.508.033  |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                               | 112 | 36.443     | 36.444     |
| - alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                                                 | 113 | 12.314.462 | 13.910.816 |
| Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)                                                                                                                                                         | 114 |            |            |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:                                                                                                                                                             | 115 |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                |                    |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| - sume datorate actionarilor / asociatilor PF                                                                                                                                                                  | 116                |                   |                   |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor PJ                                                                                                                                                                  | 117                |                   |                   |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)                                                                                                           | 118                | 445.247           |                   |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul,<br>decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581)                                     | 119                |                   |                   |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 2)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 120                | 445.247           |                   |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                | 121                |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari<br>financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           | 122                |                   |                   |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienti (ct. 478)                                                                                                                        | 123                |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186)                                                                                                                                                                                   | 124                |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)                                                                                                                                            | 125                |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  | 126                | 5.745.748         | 5.745.748         |
| - acțiuni cotate 3)                                                                                                                                                                                            | 127                |                   |                   |
| - acțiuni necotate 4)                                                                                                                                                                                          | 128                | 5.745.748         | 5.745.748         |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                                | 129                |                   |                   |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                                        | 130                |                   |                   |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                                | 131                | 78.397            | 78.397            |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2016</b> | <b>30.06.2017</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          | 132                | 109.425           | 108.000           |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2016</b> | <b>30.06.2017</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate<br>în administrare                                                                                                                                   | 133                |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate<br>în concesiune                                                                                                                                     | 134                |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului<br>închiriate                                                                                                                                               | 135                |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile din<br/>proprietatea privată a statului supuse<br/>inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>                                                                                  | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2016</b> | <b>30.06.2017</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)                                                                                                                                                                         | 136                |                   |                   |

| XII. Capital social vărsat                                                                | Nr.<br>rd. | 30.06.2016 |                 | 30.06.2017 |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|------------|-----------------|
|                                                                                           |            | Suma (lei) | % <sup>6)</sup> | Suma (lei) | % <sup>6)</sup> |
| A                                                                                         | B          | Col.1      | Col.2           | Col.3      | Col.4           |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) <sup>6)</sup>,<br/>(rd. 138 +141+145 la 148)</b>      | 137        | 5.745.748  | X               | 5.745.748  | X               |
| - deținut de instituții publice, (rd. 139+140)                                            | 138        | 1.106.148  | 19,25           | 1.106.148  | 19,25           |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală                                   | 139        | 1.106.148  | 19,25           | 1.106.148  | 19,25           |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală                                     | 140        |            |                 |            |                 |
| - deținut de societățile cu capital de stat,<br>din care:                                 | 141        | 4.639.600  | 80,75           | 4.639.600  | 80,75           |
| - cu capital integral de stat                                                             | 142        | 4.639.600  | 80,75           | 4.639.600  | 80,75           |
| - cu capital majoritar de stat                                                            | 143        |            |                 |            |                 |
| - cu capital minoritar de stat                                                            | 144        |            |                 |            |                 |
| - deținut de regii autonome                                                               | 145        |            |                 |            |                 |
| - deținut de societăți cu capital privat                                                  | 146        |            |                 |            |                 |
| - deținut de persoane fizice                                                              | 147        |            |                 |            |                 |
| - deținut de alte entități                                                                | 148        |            |                 |            |                 |
| <b>XIII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>               |            | Nr.<br>rd. | Sume (lei)      |            |                 |
| A                                                                                         | B          | 30.06.2016 | 30.06.2017      |            |                 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 149        |            |                 |            |                 |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                        | 150        |            |                 |            |                 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 151        |            |                 |            |                 |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                        | 152        |            |                 |            |                 |
| <b>XIV. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                              |            | Nr.<br>rd. | Sume (lei)      |            |                 |
| A                                                                                         | B          | 30.06.2016 | 30.06.2017      |            |                 |
| Venituri obținute din activități agricole                                                 | 153        |            |                 |            |                 |



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

Numele si prenumele

MANU IOAN

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

NITOIU GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd. 138-148, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 137.

# Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mari, mijlocii si  
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

| 1      | (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat) |      |
|--------|--------------------------------------------|------|
| Nr.cr. | Cont                                       | Suma |
| 1      |                                            |      |

OK

+

Set

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

**Index încărcare: 122219696 din 11.08.2017**

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-122219696-2017** din data de **11.08.2017** pentru perioada de raportare 6 2017 pentru CIF: **938970**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by **22**  
Reason: Document signed by ANAF  
Location: