

ALTE INFORMATII

1. PREZENTAREA SOCIETATII

S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A., filiala a C.N. ROMARM S.A., este societate pe actiuni cu capital integral de stat si isi desfasoara activitatea în conformitate cu legile romane si cu actul constitutiv propriu.

Obiectul de activitate al societatii se încadrează în clasa CAEN 3040 - Fabricarea vehiculelor militare de lupta -, capacitatea de productie fiind destinata integral productiei speciale. Pe capacitatile speciale, uzina a desfasurat si activitati economice cu caracter civil care sunt mentionate în actul constitutiv.

2. INVESTITII

Investiții realizate în anul 2022

Cu adresa nr. 2227/14.07.2022 transmisă de C.N. ROMARM S.A. și înregistrată la Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. cu nr.1457/18.07.2022, a fost comunicată aprobată de ordonatorul Principal de Credite cu numarul 61566/OPC/17.06.2023, LISTA obiectivelor de investiții pe anul 2022, cu finanțare integrală de la bugetul de stat cu o valoare totală de **15.380 mii lei**, si cu finanțare din surse proprii în valoare de 640 mii lei, din care:

1. Surse proprii: 640,00 mii lei, din care:

640,00 mii lei – surse proprii;

2. Alocatii bugetare 2022: 15.380,00 mii lei, din care :

15.380 mii lei – surse proprii din majorare de capital 2022:

Suma provenita din majorarea contribuției statului la capitalul social al S. Uzina Automecanica Moreni S.A. în baza prevederilor art. 44 alin.(1) din Legea nr. 5/2020 a bugetului de stat pe anul 2022, prin bugetul Ministerului Economiei, de la capitolul 82.01 "Industria extractivă, prelucrătoare și construcții", titlul 72 "Active financiare", alineatul 72.01.01 "Participare la capitalul social al societăților comerciale".

Repartizarea pe capitole a bugetului aprobat a fost :

cap.A - Obiective de investiții in continuare - 00,00 mii lei.

cap.C - Alte cheltuieli de investiții:

- Total: 16.020,00 lei, din care:
- 15.380,00 mii lei surse proprii provenite din majorarea de capital din anul 2022
- 640,00 mii lei surse proprii.

Suma alocată la cap.C a fost structurată pe categorii de bunuri astfel:

- **lit.b) - dotări independente - total 11.020 mii lei din care:**
- 10.380,00 mii lei surse proprii provenite din majorarea de capital din anul 2022;
- 640,00 mii lei surse proprii

- lit.f) – cheltuieli de expertiză, proiectare, asistență tehnică, pentru probe tehnologice și teste și predare la beneficiar și de execuție privind reparațiile capitale, precum și alte categorii de lucrări de intervenții: total 5.000,00 mii lei din care:
 - 5.000,00 mii lei - surse proprii provenite din majorarea de capital din anul 2022.

Programul de investitii aprobat este prezentat in urmatorul tabel:

Nr. crt.	Nominalizarea achizițiilor de bunuri și a altor cheltuieli de investiții	U.M.	Cant.	Valoare lei, fără TVA
0	1	2	3	4
	TOTAL S. AUTOMECANICA MORENI S.A. "Alte cheltuieli de investiții" din majorare de capital 2022, din care:			15.380.000,00
a)	Achiziții de imobile, inclusiv terenuri, din care:			0,00
b)	Dotări independente, din care:			10.380.000,00
1	Mașină CNC de șanfrenat table 8 mm -40 mm	buc.	1	300.000,00
2	Mașină CNC de debitat table cu laser 1mm - 20 mm	buc.	1	2.000.000,00
3	Mașină CNC de roluit profile/teava	buc.	1	500.000,00
4	Cabină de sablare automată	buc.	1	2.250.000,00
5	Mașină CNC de debitat table (ghilotina) 4mm - 20 mm	buc.	1	1.000.000,00
6	Mașină CNC de debavurat table 4mm - 80 mm	buc.	1	500.000,00
7	Mașină de alezat portabilă	buc.	1	150.000,00
8	Instalație de vopsit la pompă in camp electrostatic	buc.	1	80.000,00
9	Instalatie de sudura MIG-MAG 400A	buc.	1	650.000,00
10	Mașină de planat CNC table	buc.	1	1.400.000,00
11	Cabina de vopsit 12 m	buc.	1	1.550.000,00
f)	<i>Cheltuieli de expertiză, proiectare, asistență tehnică, pentru probe tehnologice și teste și predare la beneficiar și de execuție privind reparațiile capitale, precum și alte categorii de lucrări de intervenții, cu excepția celor incluse la lit. d), astfel cum sunt definite de legislația în vigoare, inclusiv cheltuielile necesare pentru obținerea avizelor, autorizațiilor și acordurilor prevăzute de lege, din care:</i>			5.000.000,00
1	Reabilitare, modernizare clădiri destinate fabricației și mentenanței mașinilor de luptă blindate - Lucrări de arhitectură-reabilitare, refacere termoizolație, reabilitare instalații electrice	ob.	6	5.000.000,00

Programul de investitii nu a putut fi executat datorita intarzierii aprobarii bugetului de venituri si cheltuieli al societatii. Acesta a fost aprobat prin Ordinul Comun nr. 1377/13.10.2022 al ME, 3952/27.10.2022 al MF si 2026/19.10.2022 al MMSN, publicat in Monitorul Oficial nr.1049/28.10.2022.

Ulterior aprobarii, s-a lansat pe Sistemul European de Achizitii Publice procedura de achizitie pentru lucrarilor de reabilitare, modernizare clădiri destinate fabricației și mentenanței mașinilor de luptă blindate - Lucrări de arhitectură-reabilitare, refacere termoizolație, reabilitare instalații electrice, sub numarul SCN 1117218/17.11.2022. Atribuirea contractului în suma de 2.945,419 mii lei s-a facut în data de 12.01.2023 iar ordinul de incepere a lucrarilor a fost emis în data de 13.03.2023.

3. SITUATII FINANCIARE

La 31.12.2022, întrucat în ultimele doua exercitii au fost depasite limitele a doua dintre criteriile de marime obligatorii, respectiv, total active si numarul mediu de salariati, S UZINA AUTOMECHANICA MORENI SA întocmeste Situatiile financiare anuale care cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatiile modificarilor capitalului propriu
- Situatiile fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situatiile financiare anuale.

Conform Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale ale societatii sunt supuse auditului financiar extern. Situatiile financiare întocmite pentru data de 31 decembrie 2022 au fost auditate de catre Eval Expert SRL Pitesti în baza contractului nr. 981/01.09.2020 încheiat în urma selectiei de oferte, conform hotararii CA al filialei Societatea Uzina Automecanica Moreni S.A. nr. 6/24.07.2020 si a hotararii CA a C.N. ROMARM S.A. nr. 13/30.07.2020 de avizare a numirii SC Eval Expert SRL Pitesti ca auditor financiar al societății pentru o perioada de 3 ani. Prin hotararea nr. 7/21.08.2020 AGOA a filialei a aprobat numirea SC Eval Expert SRL ca auditor financiar al societății pentru o perioada de 3 ani respectiv 2020, 2021 si 2022.

4. CIFRA DE AFACERI

Volumul, structura și dinamica cifrei de afaceri în exercitiul analizat sunt prezentate în tabelul de mai jos:

- lei -

NR. CRT	INDICATORI	EXERCITIUL PRECEDENT 31.12.2021	EXERCITIUL CURENT 31.12.2022	% 2022/2021
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	16.425.950	17.445.730	106,21
2.	PRODUCTIA SPECIALA VANDUTA LA INTERN	12.744.364	14.460.611	113,47
3.	PRODUCTIA ECONOMICA VANDUTA LA INTERN	3.681.586	2.863.157	77,77
4.	PRODUCTIA SPECIALA VANDUTA LA EXPORT	0	0	-
5.	PRODUCTIA ECONOMICA VANDUTA LA EXPORT/LIVRARI INTRACOMUNITARE	0	0	-
6.	VANZARI PRODUSE REZIDUALE	124.852	62.474	50,04
7.	VANZARI DIN REDEVENTE ȘI CHIRII	3.760	6.960	185,11
8.	PRESTARI SERVICII	0	2.393	-
9.	VENITURI DIN CERCETARE	0	0	-
10.	VANZARI MARFURI	2.894	4.826	166,76
11.	VANZARI DIN ALTE ACTIVITATI	153.079	45.309	29,60

Din datele prezentate mai sus, se constată ca producția specială vândută în anul 2022 a reprezentat 88.89 % din cifra de afaceri realizată în creștere față de aceeași perioadă a anului 2021, în timp ce producția economică (civilă) a fost de 17.11 %, veniturile din vânzări de produse reziduale au reprezentat o pondere de 0.36 % în cifra de afaceri iar restul componentelor, veniturile din vânzarea mărfurilor, veniturile din prestări servicii, venituri din chirii, venituri din activități diverse au reprezentat o pondere mică în veniturile obținute.

În anul 2022 cifra de afaceri obținută, în creștere față de cea a anului precedent cu 106,21 %, marchează o ușoară îmbunătățire a situației economico-financiare față de perioada precedentă, urmare a încheierii și realizării până la sfârșitul anului de contracte subsecvente cu unități militare din cadrul M.Ap.N. în baza acordurilor cadru încheiate în cursul anului, având ca obiect mentenanță asimilată unei reparații capitale și furnizare piese schimb pentru transportoare amfibii blindate aflate în dotarea armatei române mai mari față de anul precedent. Totuși, cifra de afaceri obținută s-a situat sub necesarul determinat prin capacitatea construită a societății. Această situație s-a repercutat negativ asupra activității, fiind reflectată în pierderea cumulată din anii precedenți înregistrată și în acumularea datoriilor restante în cursul perioadei analizate.

Premisa pentru îmbunătățirea situației financiare a societății ar fi creșterea substanțială a producției speciale (pentru care a și fost construită societatea), prin încărcarea ritmică cu contracte și comenzi care să asigure pe tot parcursul anului o mai bună utilizare a capacităților de producție de apărare existente, o mai bună utilizare a forței de muncă specializate de care dispune societatea, dar și o mai eficientă repartizare a cheltuielilor indirecte de producție.

5. IMPOZITUL PE PROFIT

Din punct de vedere fiscal, anul 2022, situația cheltuielilor nedeductibile și a veniturilor neimpozabile se prezintă astfel :

Cheltuieli nedeductibile:

- a) cheltuieli cu despăgubiri, amenzi și penalități la bugetul statului = 1524523 lei ;
- b) cheltuieli din casare mijloc fix = 1463.32 lei
- c) casare stocuri = 6595.43
- d) scoatere din evidența Petroconduct = 663,40

Total cheltuieli nedeductibile = 1.533.245,15 lei

Veniturile neimpozabile :

- a) Anulare provizion Casu Vasile = 227.419 lei
- b) Debit încasat Casu VASILE (Sentința civilă nr. 1009/07.04.2021) în valoare de 6.617,03 lei
- c) Anulare accesorii conform OUG 45/2022(decizia 7793/18.11.2022) = 2.892.276 lei

Total Veniturile neimpozabile = 3.126.312,03 lei

Elemente similare veniturilor = 2238759,12 lei

a) $186563,26 \text{ lei} \cdot 12 = 2.238.759,12 \text{ lei}$ reprezintă sume aferente diferentelor din reevaluare supuse impozitării în baza Codului Fiscal, art. 25 și a Normelor metodologice de aplicare.

Având în vedere datele oferite de Contul de profit și pierdere la 31.12.2022, în sensul că societatea înregistrează pierdere contabilă în suma de 301.861 lei, după verificarea și analiza cheltuielilor din punct de vedere fiscal, s-a stabilit în sarcina societății o pierdere fiscală în suma de 24.117.352,22 lei, care poate fi recuperată din rezultatele perioadelor viitoare (următorii 7 ani fiscali), în conformitate cu reglementările în vigoare.

6. STOCURI

Nr. Crt.	Natura stocurilor	Valoarea stocurilor	Ajustari de valoare	Valoarea realizabila neta
1	Materii prime	2.402.523	-	2.402.523
2.	Materiale consumabile	183.016	-	183.016
3.	Produse finite	2.773.343	-	2.773.343
4.	Productie neterminata	1.482.953	-	1.482.953
5.	Materii prime si materiale aflate la terti	6.049	-	6.049
6.	Produse reziduale	3.897	-	3.897
7.	Marfuri în custod		-	
8.	Obiecte inventar în depozit	42.319	-	42.319
9.	Ambalaje	331	-	331
10.	Avansuri pentru cumparare stocuri	7.749	-	7.749
	TOTAL	6.902.180	-	6.902.180
	STOCURI ÎN AFARA BILANTULUI			
11.	Mijloace fixe luate cu chirie	0		0
12.	Valori materiale primite în custodie	99.807		99.807
13.	Stocuri de natura ob.de inventar în folosinta	1.088.915		1.088.915
14.	Alte materiale în afara bilantului	9.639		9.639
15.	Alte valori materiale – rezultate aferente cercetare	296.319		296.319
16	Alte val mat-carduri combustibil	175		175
	TOTAL STOCURI REFLECTATE ÎN AFARA BILANTULUI	1.494.855		1.494.855

La data de 31.12.2022 societatea prezinta stocuri în valoare de 6.902.180 lei. Prin urmare, societatea prezinta în bilant stocuri la valoarea realizabila neta, în suma de 6.902.180 lei.

De asemenea, societatea mai detine stocuri de materiale si obiecte de inventar înregistrate în afara bilantului, constând în :

- materiale primite în custodie , în suma de 99.807 lei,
- stocuri de natura obiectelor de inventar în folosinta, în suma 1.088.915 de lei ;
- alte materiale neconforme detinute de societate, în suma de 9.639 lei ;
- alte valori materiale – carduri combustibil, în suma de 175 lei
- alte valori materiale – rezultate aferente cercetare, în suma de 296.319 lei; înregistrate în conturi din afara bilanțului, conform criteriilor de recunoaștere a acestora prevazute în politicile contabile ale societății, ținând cont de prevederile contractelor de finanțare a proiectelor din planul sectorial și din planul național de cercetare – dezvoltare al căror obiect îl constituie rezultatele cercetării în cauză și de situația drepturilor de proprietate asupra rezultatelor cercetării în acest moment.

7. ACTIVITATEA DE CERCETARE

În anul 2022 societatea a desfășurat activități de cercetare dezvoltare pe baza de contracte de finanțare pentru proiecte din planul sectorial de cercetare dezvoltare, după cum urmează :

a) Contract de finanțare pentru proiectul "TRANSPORTOR BLINDAT PENTRU TRUPE TBT 8x8", din Programul Multianual Național de Cercetare-Dezvoltare de Interes Strategic, încheiat între M.Ap.N prin A.C.T.T.M. București, în calitate de autoritate contractantă și C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI, prin Uz. Automecanica Moreni în calitate de contractor.

Din lipsa finanțării, finalizarea proiectului a fost prelungit prin actul adițional nr. 12-nr.A594/20.01.2023, până la 20.12.2024.

În prezent sunt deschise următoarele comenzi interne:

21121 – TBT 8 x 8 -Transportor blindat pentru trupe

21126 – Carcasă parțial echipată pentru un produs destinat situațiilor de urgență

33002 – Modernizare TAB

33004 – Realizarea a două bucăți prototip Turelă RCWS-RO-M ANUBIS

33005 – Adaptare și realizarea unui stand de rodaj motoare termice cu frână electromagnetică

55504 – S.D.V.-uri pentru reparații

b) Având în vedere vechimea de peste 30 de ani a vehiculelor blindate reparate (aceasta reprezintă peste 80% din activitatea UAM), Compartimentul Cercetare Dezvoltare studiază înlocuirea și eventual reproiectează repere similare cu cele din documentația de bază, aceasta fiind o activitate continuă.

8. ANGAJAMENTE ACORDATE- PRIMITE

Societatea prezintă la 31.12.2022 sume de natură angajamentelor primite sau acordate.

1. Angajamente primite (cont 8021)

Nr crt	Denumire contractant/ Participat licitație	Explicații	Valoare garanție - lei-
1	SC IZOLINE DISTRIBUTIE SRL	garanție de bună execuție contract-lucrările de reabilitare acoperisuri-reabilitare luminatoare, termohidroizolație terase, hidroizolație terase	86701,08
2	SC IZOLINE DISTRIBUTIE SRL	garanție de bună execuție contract-lucrările de refacere termoizolație pereți exteriori înlocuire tamplarie din lemn și metalică cu tamplarie pvc cu geam tip termopan	56863,95
3	IZOLINE DISTRIBUTIE SRL	garanție de bună execuție și întreținere contract-lucrările de arhitectură-reabilitare acoperisuri, reparații luminatoare, refacere radier, refacere termohidroizolație, reabilitare instalații electrice, reabilitare instalații sanitare, compartimentare spații interioare, lotul 1 lucrări de reabilitare acoperisuri-reabilitare luminatoare termohidroizolație terase	241009,44
4	IZOLINE DISTRIBUTIE SRL	garanție de bună execuție și întreținere contract-lucrările de arhitectură-reabilitare acoperisuri, reparații luminatoare, refacere radier, refacere termohidroizolație, reabilitare instalații electrice, reabilitare instalații sanitare, compartimentare spații interioare, lotul 1 lucrări de reabilitare acoperisuri-reabilitare luminatoare termohidroizolație terase	41478,96
5	TOTAL CONSTRUCT IDEAL SRL	Garantie bună execuție lucrări termoizolație suplimentară a elementelor opace ale închiderii (peretii exteriori) la Obiectul 1 Pavilion Administrativ; obiectul 3 Hala Montaj General și prelucrări mecanice general; Obiectul 4 anexa socială Hala Montaj General; Obiectul 5 Hala Montaj General; obiectul 6 anexa socială la Hala de confecții metalice	141158,59
		TOTAL	567212,02

9. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE

Nr. crt	Denumire firma	Sume nedecontate la data de 01.01.2022 lei	Tranzactii efectuate în anul 2022		Sume nedecontate la data de 31.12.2022 lei
			Intrări lei	iesiri lei	
	CUMPARARI				
1	Romarm Bucuresti facturi de comisioane, dobanzi,etc	1.785,00	19.253,52	24.489,52	7.021,00
2	U.M.Mija, facturi prestari servicii, achizitii diverse reperi	45.452,88	266.224,66	286.553,59	65.781,81
3	Uzina Mecanica Bucuresti	0,00	25.859,47	25.859,47	0,00
4	Uzina Mecanica Metrom	0.00	972,04	972,04	0.00
I	TOTAL CUMPARARI	47.237,88	312.309,69	337.874,62	72.802,81
	VANZARI				
1	Romarm Bucuresti - derulare contracte	842.706,36	15.997.336,48	15.673.947,92	1.166.094,92
2	UM Mija- productie civila si specială	0.00	1.366,07	1.366,07	0.00
II	TOTAL VANZARI	842.706,36	15.998.702,55	15.675.313,99	1.166.094,92
	TOTAL GENERAL (I+II)	889.944,24	16.311.012,24	16.031.187,71	1.238.897,73

Tranzacțiile cu societățile din grup se refera la tranzacții efectuate cu societatea mama - C.N. ROMARM S.A. Bucuresti și cu filialele din cadrul grupului în cursul anului 2022. Acestea cuprind cumparari si vanzari de produse si servicii efectuate de S. Uzina Automecanica S.A. Moreni cu societatile din cadrul grupului sau derulate prin societatea mama .

10. EVENIMENTE ULTERIOARE ÎNCHIDERII EXERCITIULUI

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

Războiul din UCRAINA.

Având în vedere specificul activității Societății Uzina Automecanica Moreni SA cât și apartenența la sectorul industriei de apărare, incidentele de la granițele României provoacă îngrijorare pentru noi toți. Anticipăm riscuri referitoare la sincope în lanțurile de aprovizionare cu materii prime și materiale necesare în procesul de producție, dificultăți în procurarea acestora și riscuri referitoare la majorarea tarifelor la diferite tipuri de utilități (energie electrică, gaze, apă, combustibili).

Pandemia COVID 19

Pandemia COVID 19 este una din cele mai mari provocări cu care s-au confruntat societățile și întreprinderile în ultimii 2 ani.

Măsurile pentru prevenirea și gestionarea infecțiilor luate la nivelul Societății UAM, corelate cu cele luate la nivel național au făcut ca activitatea productivă să nu fie influențată semnificativ.

Activitatea pe toată perioada de la declanșarea stării de pandemie s-a desfășurat în condiții optime, s-a asigurat prezența la lucru permanent, în toate sectoarele de activitate prin măsuri organizatorice interne.

Nu au existat contracte sau comenzi comerciale neonorate ca urmare a influențelor COVID 19 și previzionăm ca nici în anul 2023 activitatea nu va fi grevată semnificativ.

10.1. Situații financiare consolidate

Situațiile financiare întocmite de către S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A data de 31 decembrie 2022 urmează să fie consolidate în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 de către C.N. ROMARM SA București.

11. PRINCIPIUL CONTINUITĂȚII ACTIVITĂȚII

Față de cele prezentate considerăm adecvat principiul continuității activității folosit în prezentarea situațiilor financiare Societatea având premisele necesare continuării activității în viitorul apropiat (respectiv 12 luni de la data acestor situații financiare).

12. APROBAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Consiliul de Administrație al Societății, din care fac parte :

1. MIHAI IULIANA MARCELICA - președinte
2. SIGMIREAN DOINA MARIA - membru
3. VALERIU DINU - membru

va analiza și aproba Raportul Administratorilor pentru anul 2022, va analiza și aviza Situațiile financiare anuale întocmite la 31.12.2022, în vederea înaintării spre analiză și mandatarea reprezentanților în AGA Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI SA pentru aprobare, va împuternici conducerea S UZINA AUTOMECANICA MORENI SA să semneze Situațiile financiare anuale întocmite pentru anul 2022.

Conducerea executivă a Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI SA răspunde de autenticitatea și corectitudinea datelor cuprinse în materialele întocmite și prezentate.

DIRECTOR GENERAL

Dr. jr.

VISOIANU CORNELIU



DIRECTOR ECONOMIC

ec.

NITOIU GABRIELA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Nitoiu Gabriela", written next to the printed name.