

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 98725815 din 11.08.2016

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-98725815-2016** din data de **11.08.2016** pentru perioada de raportare 6 2016 pentru CIF: 14373832

Nu există erori de validare.

Ministerul Finantelor Publice

Agentia Nationala de Administrare Fiscala

Succes depunere

Pentru a depune o nouă declarație apăsați [aici](#).

Fișierul dumneavoastră cu numele "bilant_30.06.2016_J14373832.pdf" a fost depus cu succes. Indexul este **98725815**.

Notati cu grijă indexul! El poate fi folosit pentru a urmări starea fișierului depus de dumneavoastră pe viitor.

Acest mesaj nu constituie confirmarea înregistrării documentului. Confirmarea depunerii va fi afișată în recipisă.

Urmăriți recipisa și starea fișierului la opțiunea "Vizualizare stare" disponibilă pe portalul ANAF la adresa: www.anaf.mfinante.gov.ro/StareD112

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala

Tip situație financiară : BS

 An Semestru Anul 2016

Entitatea Societatea Uzina Mecanica Sadu S.A.

Adresa

Județ Gorj Sector Localitate Bumbesti-Jiu

Strada Parangului Nr. 59 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J18/330/2001 Cod unic de inregistrare 1 4 3 7 3 8 3 2

Forma de proprietate

15-SC reprezentand filiale ale unor SC cu capital integral de stat si SC la care una sau mai multe societati cu capital integral de stat detin capitalul social

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

 Raportari contabile semestriale

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități de interes public ?

 Entități mici

 Microentități

Raportare contabilă la data de 30.06.2016 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. 916/ 2016 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total -40.195.769

Profit/ pierdere -4.666.599

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Vladoiu Luis

Semnătura

Semnătura electronică

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Ditescu Ana

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2016

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	30.06.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	12.441	14.008
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	110.488.012	109.528.142
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	3.600	78.600
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	110.504.053	109.620.750
B. ACTIVE CIRCULANTE			
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	28.899.709	25.916.117
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+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	22.780.522	17.084.878
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07	64.363	57.173
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	194.872	587.146
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	51.939.466	43.645.314
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (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	89.768.633	85.735.926
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	-53.212.162	-57.319.407
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	57.291.891	52.301.343
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (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		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17	82.175.677	82.175.677
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18	26.028.378	25.550.230
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19	10.645.383	10.321.435
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	10.645.383	10.321.435
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22	15.382.995	15.228.795
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	23	15.382.995	15.228.795
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	20.467.573	20.467.573
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	20.467.573	20.467.573
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	80.443.552	80.443.552
IV. REZERVE (ct.106)	37	4.403.735	4.403.735
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	42	130.482.788	140.844.030
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
SOLD C (ct. 121)	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	44	10.361.241	4.666.599
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	-35.529.169	-40.195.769
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	-35.529.169	-40.195.769

Suma de control F10: 1511542216 / 3202069709

*) 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 si prenumele

Vladoiu Luis



Semnătura



Numele si prenumele

Ditescu Ana

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2015-30.06.2015	01.01.2016-30.06.2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	15.418.053	32.897.300
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	15.276.044	30.661.180
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	77.753	2.207.785
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	64.256	28.335
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	7.252.075	0
Sold D	08	0	938.515
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	3.359	5.532
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		2.025
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	2.072.113	1.723.138
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	529.518	401.353
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	497.198	323.948
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	25.275.118	34.090.833
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	10.294.389	15.433.159
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	2.026.508	2.723.676
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	1.356.643	1.225.866
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	68.667	80.251
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	13.743.586	15.480.116
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	11.082.111	12.442.118
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	2.661.475	3.037.998
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.007.966	1.002.077
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.007.966	1.002.077
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		50.278

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		368.109
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		317.831
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	2.565.047	2.776.775
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	741.609	770.724
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	576.825	304.336
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	133.828	35.524
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	1.112.785	1.666.191
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	31.062.806	38.772.198
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	5.787.688	4.681.365
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	26	34
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	964.380	1.745.677
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	964.406	1.745.711
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	1.690	4.686
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	2.720.336	1.726.259
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	2.722.026	1.730.945
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	14.766
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	1.757.620	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	26.239.524	35.836.544
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	33.784.832	40.503.143
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	7.545.308	4.666.599
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	7.545.308	4.666.599

Suma de control F20 : 534032418 / 3202069709

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

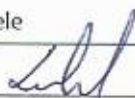
La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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 si prenumele

Vladoiu Luis




Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ditescu Ana

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

Cod 30

la data de 30.06.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1	4.666.599	
Unitați care nu au inregistrat 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 19 + 23)	04	65.170.109	65.170.109	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	732.247	732.247	
- peste 30 de zile	06	348.848	348.848	
- peste 90 de zile	07	369.577	369.577	
- peste 1 an	08	13.822	13.822	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	39.431.822	39.431.822	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	26.306.485	26.306.485	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11.311.994	11.311.994	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	448.698	448.698	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	1.148.689	1.148.689	
- alte datorii sociale	14	215.956	215.956	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	32.374	32.374	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	2.780.139	2.780.139	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	17.113.710	17.113.710	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	5.079.817	5.079.817	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	30.06.2015		30.06.2016
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24		880	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	25		879	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		970.354
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	30.06.2015	30.06.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	30.06.2015	30.06.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	30.06.2015	30.06.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	69.600	78.600
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	69.600	78.600

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	69.600	78.600
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
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:	87	6.899.685	9.829.100
- creanțe comerciale externe, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	6.899.685	7.730.947
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	4.117.483	3.861.407
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	338.924	1.300
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	1.336.376	427.349
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	92	26.164	76.395
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	93	961.999	85.126
- subvenții de încasat(ct.445)	94	348.213	265.828
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	7.147.342	9.113.081
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- 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)	101	7.147.342	9.113.081
- 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)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	9.357	1.305
- în lei (ct. 5311)	116	9.357	1.305
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	178.896	584.574
- în lei (ct. 5121), din care:	119	178.234	527.466
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	662	57.108
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	216.469	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	216.469	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	98.991.605	100.999.505
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	32.526.272	19.161.615
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	13.302.537	8.826.564
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	1.270.763	1.399.813
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	55.412.795	62.422.119
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	21.073.083	22.935.503
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	9.529.427	10.787.641
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	306.956	427.338
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	24.503.329	28.271.637
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	9.781.775	18.015.958

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	4.251.575	2.787.163
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	5.530.200	15.228.795
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	20.467.573	20.467.573
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	20.467.573	20.467.573
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		31.268
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30.06.2015	30.06.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	82.208	97.131
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	30.06.2015	30.06.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	30.06.2015	30.06.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	30.06.2015		30.06.2016	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	20.467.573	X	20.467.573	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	3.252.260	15,89	3.252.260	15,89
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	3.252.260	15,89	3.252.260	15,89
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195	17.215.313	84,11	17.215.313	84,11
- cu capital integral de stat	196	17.215.313	84,11	17.215.313	84,11
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
XIII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B	30.06.2015	30.06.2016		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	203				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	204				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	205				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	206				
XIV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B	30.06.2015	30.06.2016		
Venituri obținute din activități agricole	207				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Vladoiu Luis

Semnatura



Numele si prenumele

Ditescu Ana

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) 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 munca pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 reclassificate 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 exploatații 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 exploatații 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 chiriile 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 chiriile 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 datoriile 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. 192-202, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 191.

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (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		

-

+ Salt

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
LA DATA DE 30.06.2016
CAPITOLUL 1.**

**1. CADRUL GENERAL PRIVIND MODUL DE ORGANIZARE ȘI
FUNCȚIONARE**

1.1. CADRUL LEGISLATIV STRUCTURA ORGANIZATORICĂ.

Societatea „Uzina Mecanică Sadu” S.A. face parte din structura Companiei Naționale „ROMARM” S.A. înființată prin Hotărârea Guvernului nr. 979/2000 modificată și completată prin Hotărârea Guvernului nr. 952/27.09.2001.

Filiala S.„Uzina Mecanică Sadu” S.A. este persoană juridică română organizată ca societate comercială, cu statut de societate comercială pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române.

Filiala S. „Uzina Mecanică Sadu” S.A are ca obiect principal de activitate fabricarea, comercializarea, service-ul, cercetarea proiectarea și modernizarea armamentului și muniție de infanterie, elementelor pirotehnice de inițiere.

Activitatea societății S.„Uzina Mecanică Sadu” S.A se desfășoară pe baza Statutului propriu în conformitate cu Regulamentul de Organizare și Funcționare aprobat de Consiliul de Administrație al filialei.

1.2. STRUCTURA ORGANIZATORICĂ.

Filiala S.„Uzina Mecanică Sadu” S.A este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor și este administrată de Consiliul de Administrație propriu.

Societatea se află în administrare specială și supraveghere financiară conform ordinului 207/2008.Din 17.07.2015 administrator special a fost numit prin Ordinul Ministerului Economiei, Comertului și Turismului nr. 882/17.07.2015 domnul Constantin Iovanel.

În semestrul I al anului 2016 S." UZINA MECANICĂ SADU" S.A. este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor – reprezentantă prin MATEI IULIANA ELENA (reprezentant al C.N. „ROMARM” S.A.) și OLTEANU ALINA (reprezentant al Ministerului Economiei ,Comertului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri) și administrată de Consiliul de Administrație alcătuit din următoarele persoane :

- | | |
|----------------|-------------|
| 1.VLADOIU LUIS | -presedinte |
| 2.SANDA ADRIAN | -membru |

Conducerea societatii este asigurata de 3 directori:

- ing. DIJMĂRESCU NICOLAE - director general
- ing. BOGDAN GABRIEL LUCIAN - director tehnic și de producție
- ec. DITESCU ANA - director economic

S." Uzina Mecanică Sadu" S.A este organizată pe trei direcții și un aparat central astfel:

- Direcția de Producție
- Direcția Comercială
- Direcția Economică

Direcția de Producție coordonează fabricarea muniției, armamentului, a produselor pirotehnice conform capacităților de producție din dotarea societății .

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea dispune de capacități de producție dimensionate conform cerințelor pieții. Pentru produsele care nu au piață, capacitățile sunt în conservare. Direcția de producție este organizată pe secții și ateliere de producție.

Direcția Comercială coordonează comercializarea în țară și în străinătate a tuturor produselor fabricate, precum și aprovizionarea bazei tehnico-materiale necesară producției, depozitarea, transportul, activitatea administrativă și paza societății.

Direcția Comercială este organizată pe servicii.

Direcția Economică este organizată în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991 modificată și completată și aplică Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Direcția Economică este organizată pe servicii .

În cadrul denumit generic, **Aparat Central**, sunt cuprinse servicii suport pentru functionarea societatii organizata conform legislatiei specifice.

1.3. CONTROLUL FINANCIAR PREVENTIV

Activitatea de control financiar preventiv se desfășoară potrivit legislației în vigoare și a Regulamentului propriu de Organizare și funcționare aprobat de Consiliul de Administrație.

Prin decizie sunt nominalizate persoanele împuternicite să exercite viza de control financiar preventiv, documentele și operațiunile supuse controlului.

Controlul financiar preventiv se desfășoară în conformitate cu structura organizatorică a societății aprobată de Consiliul de Administrație.

1.4. CONTROLUL INTERN , CONTROLUL FINANCIAR DE GESTIUNE SI AUDIT PUBLIC INTERN

Activitatea controlului intern și a controlului financiar de gestiune este desfășurată la nivelul S. U.M. Sadu prin înființarea în anul 2010 a Biroului Control Intern, în baza Ordinului 439/2010.

Biroul Control Intern a funcționat pe baza unui program de lucru stabilit la începutul anului și acesta cuprinde verificarea modului de aplicare și respectare a normelor legale referitoare la gestiunea patrimoniului societății.

În principal, Biroul Control Intern a avut ca obiectiv de realizat verificarea

respectării normelor legale în vigoare pentru asigurarea bunei funcționări a activității interne, desfășurând controlul pe tot parcursul operațiilor de la elaborarea bugetului până la finalizarea realizării acestuia.

Activitatea de control intern și CFG s-a desfășurat în baza planului de control aprobat de Directorul General al S. „U.M. SADU” S.A. Pe lângă planurile anuale structura de control intern elaborează planuri multianuale, planuri care se afla într-o continuă dinamică, în funcție de analiza riscurilor activității entității, analiză care se face la finele fiecărui an calendaristic.

Audit public intern - activitate funcțional independentă și obiectivă, de asigurare și consiliere, concepută să adauge valoare și să îmbunătățească activitățile entității; ajută entitatea să își îndeplinească obiectivele, printr-o abordare sistematică și metodică, evaluează și îmbunătățește eficiența și eficacitatea managementului riscului, controlului și proceselor de guvernare, birou înființat în anul 2014 în baza Legii 672/2002, republicată cu modificările și completările ulterioare

1.5. AUDIT FINANCIAR

Așa cum este prevăzut prin Legea Contabilității nr. 82/ cu modificările și completările ulterioare și prin Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 1802/2014, situațiile financiare sunt auditate potrivit legii.

1.6. CAPITALURI- CAPITALURI PROPRII

• CAPITALUL SOCIAL

Societatea Uzina Mecanică Sadu este o societate pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române. Societatea Uzina Mecanică Sadu este cu capital integral de stat, acționar majoritar fiind Compania Națională „ROMARM” S.A.

Capitalul social este în întregime subscris și vărsat.

Capitalul social la S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A la data de 30.06.2016, în sumă de 20.467.572.50 lei, împărțit într-un număr de 8.187.029 acțiuni nominative, fiecare acțiune având o valoare de 2,5 lei.

În anul 2014 conform Hotărârii adoptate de acționari în cadrul AGEA societății și sub controlul corporativ al AGA Societății mandatată prin Ordinul Ministrului Economiei, Comerțului și Turismului nr 1178/08.10.2014, structura acționariatului la S. „Uzina Mecanică Sadu” S.A. devenit următoarea:

- Statul Român reprezentat de Ministerul Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri deține un nr. de 1.300.904 acțiuni nominative reprezentând un procent de 15.89 %;

- C.N. „ROMARM” S.A. București deține un nr de 6.886.125 acțiuni nominative reprezentând un procent de 84.11 %;

Situația capitalului social subscris și vărsat se prezintă astfel:

1) - Capitalul social subscris la data de 01.01.2016	=	20.467.572,50 lei
- Valoarea unei acțiuni	=	2,5 lei
- Număr de acțiuni	=	8.187.029

- Acțiuni răscumpărabile	=	0
2) - Diminuarea capitalului social	=	0
- Majorare capital social	=	0
3) - Capital social subscris la data de 30.06.2016	=	20.467.572.50 lei
- Valoarea unei acțiuni	=	2,50 lei
- Număr acțiuni	=	8.187.029,00

1.7.EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE PERSONALUL SOCIETATII

La data de 30.06.2016 S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A inregistra un numar de 879 angajati cu contract individual de munca, din care 853 pe perioada nedeterminata si 26 pe perioada determinata.

a) Situația privind evoluția numărului de personal se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificatie	Existent la data de		Diferențe
		01.01.2016	30.06.2016	
1	Numar de personal la inceputul anului	909	879	-30
2	Numar de persoane nou angajate		3	
3	Numar de persoane care au incetat raporturile de munca cu societatea		33	
4	Numar mediu de personal la sfarsitul perioadei (semestrului)		893	

Din datele prezentate, comparand perioadele se constată o scadere a numărului de personal ca urmare a pensionării sau încetării contractului individual de muncă la cerere.

b) Situația privind evoluția structurii personalului se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificatie	Existent la data de		Diferențe
		01.01.2016	30.06.2016	
1	Total personal din care:	909	879	30
2	- muncitori direct productivi	635	610	25
3	- indirect productivi, CTC, pază, PSI	159	155	4
4	- personal TESA	115	114	1

c) Situația numărului mediu scriptic realizat în anul 2016 pe categorii de personal se prezintă astfel :

Nr. crt.	Categoria de personal	Număr mediu
0	1	2
	TOTAL	893
1.	Muncitori – total	778
1.1	din care : - direct productivi	621
1.2.	- indirect productivi , CTC , pază	157

2	TESA –total din care:	115
2.1	functii conducere	23
2.2	studii superioare	60
2.3	studii medii administrative si de specialitate	25
2.4.	sefi schimb/formatie	7

În perioada 01.01.2016-30.06.2016 societatea a înregistrat o diminuare a numărului de personal cu 30 persoane ca urmare a pensionării și încetării CIM la cerere.

CAPITOLUL 2

2.1. ACTIVITATEA ȘI REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

Activitatea economico –financiara a S.„Uzina Mecanică Sadu” S.A in perioada 01.01.2016-30.06.2016 s-a desfasurat in baza indicatorilor cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli.

Cifra de afaceri realizată la 30.06.2016 este de 32.897.300 lei și reprezinta 213.37 % fata derealizările aceleiasi perioade a anului 2015.

Venituri : La 30.06.2016, S.„Uzina Mecanică Sadu” S.A. a realizat **venituri totale** în suma 35.836.544 lei, compuse din :

- venituri din exploatare	=	34.090.833 lei
- venituri financiare	=	1.745.711 lei
- venituri extraordinare	=	0

Structura veniturilor din exploatare înregistrate la 30.06.2016 este următoarea:

Nr. crt.	Venituri din exploatare	Realizat 30.06.2015	Realizat 30.06.2016	Variatie relativa (%)	Variatie absoluta
1	Cifra de afaceri	15.418.053	32.897.300	213.7	17.479.247
	Producția vândută	15.276.044	30.661.180	200.71	15.385.136
2	Producția imobilizată	3.359	5.532	164.69	2.173
3	Productia stocata	7.252.075	-938.515		-8.190.590
4	Alte venituri din exploatare	529.518	403.378	76.18	-126.140
5	Venituri din subventii	2.072.113	1.751.473	84.53	-320.640
6	Vânzare de mărfuri	77.753	2.207.785	2839.49	2.130.032
7	TOTAL:	25.275.118	34.090.833	134.88	8.815.715

Veniturile din exploatare realizate reprezinta 134.88% fata de realizările aceleiasi perioade a anului 2015 .

Veniturile au fost influentate in principal de urmatarii factori:

- cantitatea de produse livrate la export ;

- ponderea crescuta aferentă veniturilor din vanzarea marfurilor
- Veniturile din activitatea financiară provin în principal din veniturile realizate la diferențe de curs valutar și reprezintă 99,9 % din totalul veniturilor financiare

Nr. crt.	Venituri financiare	Realizat 30.06.2015	Realizat 30.06.2016	Variatie relativa (%)
1	Venituri din dobânzi	26	34	130.77
2	Alte venituri financiare	964.380	1.745.677	181.02
3	Venituri din provizioane			
	TOTAL:	964.406	1.745.711	181.01

Cheltuielile totale înregistrate în perioada de la 01.01 la 30.06.2016 au fost în suma de 40.503.143 lei și prezintă următoarea structura:

- cheltuieli de exploatare = 38.772.198 lei
- cheltuieli financiare = 1.730.945 lei

Structura cheltuielilor pentru exploatare la 30.06.2016 se prezintă astfel :

Nr. crt.	Cheltuieli din exploatare	Realizat 30.06.2015	Realizat 30.06.2016	Variatie relativa (%)	Variatie absoluta
1	Cheltuieli cu personalul	13.743.586	15.480.116	112.64	1.736.530
2	Cheltuieli cu impozite si taxe	576.825	304.336	52.76	-272489
3	Cheltuieli cu materii prime si materiale	12.320.897	18.156.835	147.37	5.835.938
4	Cheltuieli cu amortiz. și provizioane	1.007.966	1.002.077	99.42	-5.889
5	Cheltuieli cu energia și apa	1.356.643	1.225.866	90.36	-130.777
6	Alte cheltuieli de exploatare din care: dobânzi și penalități aferente obligațiilor bugetare	1.988.222	2.522.717	126.88	534.495
		1.017.106	1.557.179	153.10	540.073
7	Cheltuieli privind mărfurile	68.667	80.251	116.87	11.584
	TOTAL:	34.104.104	38.772.198	124.82	7.709.392

Cheltuielile totale s-au realizat in proportie de 119.89% fata de aceeași perioada a anului 2015 nivelul acestora fiind cu 6.718.311 lei mai mare.

Cheltuielile de exploatare s-au realizat in proportie de 124.82% fata de aceeași perioada a anului 2015

S-au înregistrat depasiri, fata de aceeași perioada a anului 2015, dar au fost elemente de cheltuieli care au înregistrat economii. Elemente de cheltuieli unde au fost înregistrate depasiri sunt urmatoarele:

- cheltuieli cu personalul: 1.736.530 lei;

- cheltuieli cu materii prime si materiale 5.835.938lei;
- alte cheltuieli de exploatare: 534.495 lei;

Depasirea cheltuielilor de personal , cu materiile prime si materiale precizate mai sus se regasesc in cresterea productiei realizate si vandute , productie mai mare decat cea realizata la aceeaasi perioada a anului precedent cu 15.385.136 lei.

Din datele prezentate se constată că în cheltuielile de exploatare , cheltuieli ce au înregistrat o crestere fata de aceeași perioada a anului trecut, cresterea fiind de 126.82% , cheltuielile cu materii prime si materiale ocupa ponderea cea mai mare de 46.83% urmată de cheltuielile de personal cu 39.93 %

Cheltuielile din activitatea financiară în sumă de 1.745.711 lei provin în totalitate din diferențele de curs valutar, înregistrate atât pentru produsele livrate la export, respectiv avansurile încasate în valută cât și pentru aprovizionare cu materiale din import.

Nr. crt.	Cheltuieli financiare	Suma - lei -	Pondere %
1	Cheltuieli privind dobânzile	4.686	-
2	Cheltuieli din diferența de curs	1.726.259	100
3	Total	1.730.945	100

Sinteza rezultatelor financiare realizate la 30.06.2016 comparativ cu 30.06.2015 este prezentata in tabelul de mai jos:

Nr. crt.	INDICATORI	REALIZĂRI		%
		30.06.2015	30.06.2016	
1	Venituri din exploatare	25.275.118	34.090.833	134.88
2	Cheltuieli de exploatare	31.062.806	38.772.198	124.82
3	Rezultatul din exploatare (pierdere/profit)	-5.787.688	-4.681.365	80.88
4	Venituri financiare	964.380	1.745.711	181.01
5	Cheltuieli financiare	2.722.026	1.730.945	63.59
6	Rezultatul financiar (pierdere)	-1.757.646	14.766	4639.67
7	Venituri extraordinare	0		
8	Cheltuieli extraordinare	0		
9	Rezultatul extraordinare	0		
10	Venituri totale	26.239.524	35.836.544	213.37
11	Cheltuieli totale	33.784.832	40.503.143	119.89
12	Rezultatul brut (pierdere/profit)	-7.545.308	-4.666.599	61.85

Din datele prezentate rezultă că, în semestrul I al anului 2016 s-a înregistrat pierdere în valoare de 4.666.599 lei din care:

- 4.681.365lei pierdere evidențiată în rezultatul din exploatare;
- 14.766 lei profit evidențiat în rezultatul financiar.

Cauzele care au generat această situație sunt:

- Rezultatul din exploatare a fost negativ, fapt datorat consumului de materie prima din import, consumului de manopera pe utilaje monopost si consumului excesiv de energie si gaze.

2.2. REZULTATUL EXERCITIULUI

Aşa cum a fost prezentat mai sus, rezultatul în semestrul I al anului 2016 s-a concretizat în pierdere în sumă de 4.666.599 lei, ca urmare a faptului că nivelul cheltuielilor a depăşit nivelul veniturilor realizate.

2.3.INDICATORII ECONOMICO – FINANCIARI în semestrul I al anului 2016

Nr.crt.	Explicatie	Mod calcul	30.06.2015	
			Realizari	
I INDICATORI DE LICHIDITATE				
1	Lichiditate generala	Active circulant Datorii curente	43645314 85735926	50.91
2	Lichiditate imediata	Active circulant -Stocuri Datorii curente	14655437 93442617	20.68
II INDICATORI DE GESTIUNE				
1	Viteza de rotatie a stocurilor	Stoc mediu globa Cifra de afaceri neta	27407913 32897300	83.31
2	Numar zile de stocare	Stoc mediu global x180 Cifra de afaceri neta	27407913x180 32897300	149.96
3	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Active imobilizate Cifra de afaceri neta	109620750 32897300	333.22
4	Viteza de rotatie a activelor totale	Active totale Cifra de afaceri neta	153266064 32897300	465.89
5	Viteza de rotatie debitelor(clienti)	Sold mediu clienti x 180 Cifra de afaceri	3590554x180 32897300	19.65
6	Viteza de rotatie a creditelor(furnizori)	Sold mediu furnizori x 180 Cifra de afaceri	2392203x180 32897300	13.09
III INDICATORI DE PROFITABILITATE				
1	Gradul de acoperire a cheltuielilor cu venituri	Total venituri x 100 Total cheltuieli	35836544x100 40503143	88.48

Din analiza indicatorilor de mai sus se observă următoarele :

- lichiditatea este subunitara ceea ce evidentiaza o activitate nesatisfacatoare ,lipsa de lichiditate manifestandu-se prin plati restante fata de furnizori si bugetul statului.
- o mai mică durată de plata a furnizorilor comparativ cu durata de incasare a creantelor și o viteză de rotație ușor în creștere a stocurilor și a activelor circulante, fapt ce duce implicit la o lichiditate intermediară și imediată ușor mai bună..

CAPITOLUL 3

3.1 SITUATIA FINANCIAR –CONTABILA

3.1.1.Elemente de bilant

Pentru perioada 01.01-30.06.2016 situatia activelor ,datoriilor si creantelor se prezinta astfel:

Denumire indicatori	Nr. rând	Sold la :		Diferențe
		01.01.2016	30.06.2016	
A	B	1	2	3=2-1
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. Imobilizări necorporale	1	12.441	14.008	1.567
II Imobilizări corporale	2	110.488.012	109.528.142	-959.870
III Imobilizări financiare	3	3.600	78.600	75.000
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL	4	110.504.053	109.620.750	-883.303
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I Stocuri	5	28.899.709	25.916.117	-2.983.592
II Creanțe	6	22.780.522	17.084.878	-5.695.644
III Intervenții financiare pe termen scurt	7	64.363	57.173	-7.190
IV Casa și conturi la bănci	8	194.872	587.146	392.274
Active circulante - total	9	51.939.466	43.645.314	-8.294.152
C. Cheltuieli în avans	10			
. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	11	89.768.633	85.735.926	-4.032.707
E. Active circulante nete, respectiv datorii curente nete	12	-53.212.162	-57.319.407	-4.107.245
F. Total active minus datorii curente	13	57.291.891	52.301.343	-4.990.548
G. Datorii ce trebuie plătite într-o perioada mai mare de un an	14			
H. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	15	82.175.677	82.175.677	0
I. Venituri în avans, din care:	16	26.028.378	25.550.230	-478.148
- subvenții pentru investiții	17	10.645.383	10.321.435	-323.948
- venituri înregistrate în avans	18	15.382.995	15.228.795	-154.200
J. Capital și rezerve	19	20.467.573	20.467.573	0
I. Capital, din care:				
- Capital subscris și vărsat	20	20.467.573	20.467.573	0
- Capital subscris și nevărsat	21			
- patrimoniul regiei	22			
II Prime de capital	23			
III. Rezerve din reevaluare	24	80.443.552	80.443.552	0
IV. Rezerve	25	4.403.735	4.403.735	4.093.174
Acțiuni proprii	26			
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	27			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	28			

V. PROFIT SAU PIERDEREA REPORTAT(A)	29			
..... sold c				
..... sold d	30	130.482.788	140.844.030	10.361.242
VI. PROFIT SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR sold C	31			
..... sold d	32	10.361.241	4.666.599	-5.694.642
Repartizarea profitului	33			
Capitaluri proprii - total	34	-35.529.169	-40.195.769	-4.666.600
Patrimoniul public	35			
Capitaluri – total	36	-35.529.169	-40.195.769	-4.666.600

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale au inregistrat scadere in valoare de 959.870 lei fata de inceputul anului datorita inregistrarii amortizarii.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare au inregistrat modificari fata de inceputul anului, datorita inregistrarii garantiei catre furnizori.

Active circulante

Stocuri

Valoarea totală a activelor circulante la 30.06.2016 a fost în sumă de 43.645.314 lei reprezentând o scadere cu valoarea de 8.294.152 lei față de datele înregistrate la 01.01.2016 ca urmare a scaderii nivelului stocurilor cu suma de 5.695.644 lei, in aceeasi perioada scad si creantele cu suma de 5.695.644lei.

Stocuri = 25.916.117 lei din care:

- materii prime , materiale, PS, ambalaje, alte materiale, obiecte de inventar = 9.824.725 lei;
- producția în curs de execuție = 9.885.330 lei
- produse finite și semifabricate = 5.277.096 lei
- alte stocuri = 928.966 lei

Creante

La data de 30.06.2016,soldul creantelor curente a scazut fata de inceputul anului datorita incasarilor realizate.

Creanțe total = 17.084.878 lei , din care:

- creante comerciale = 7.543.148 lei
- alte creanțe - total din care = 9.541.730 lei
- debitori diverși = 9.113.026 lei

Investitii financiare pe termen scurt

57.173 lei

Investitiile pe termen scurt au scazut fata de inceputul anului fapt datorat scaderii valorii certificatelor verzi acordate de SC Transelectrica SA pentru cantitatea de energie electrica produsa si in acelasi timp depasirii termenului de valabilitate, acestea nu au mai fost valorificate pe piata ne mai avand cumparator.

Casa si conturi la banci

587.143 lei

La 30.06.2016 ,disponibilitatile

10 banesti in conturi curente la banci au

crescut fata de inceputul anului, dar sunt insuficiente pentru acoperirea datoriilor.

Datorii pe termen scurt

In structura datoriilor pe termen scurt se constata urmatoarele modificari fata de inceputul anului:

- lei -

Specificație	01.01.2016	30.06.2016	Diferențe	Datorii restante
Clienți creditori	20.216.747	16.380.026	-3.836.721	0
Furnizori	2.002.816	2.781.589	778.773	732.247
Alte datorii	67.549.070	66.574.311	-974.759	64.437.862
TOTAL :	89.768.633	85.735.926	-4.032.707	65.170.109

Din datele prezentate se constată o scadere a datoriilor cu suma de 4.032.707 lei, ceea ce reprezintă 95.51 % față de datele înregistrate la 01.01.2016 scadere datorata achitarii datoriilor curente incepand cu ianuarie 2016 Datoriile restante la 30.06.2015 sunt în sumă de 59.111.575lei și reprezintă 63.25% în totalul datoriilor.

a) Datoriile restante la 30.06.2016 au crescut față 01.01.2016. Datoriile restante la bugetul de stat sunt în sumă de 64.437.862 lei, ceea ce reprezintă o pondere de 98.88% în totalul datoriilor restante. În structură situația acestora este următoarea:

- lei-

Indicator	Datorii restante la 30.06.2016
Bugetul de stat	17.113.710
Bugete locale	5.079.817
Fonduri speciale	32.374
Alti creditori (AAAS)	2.780.139
Asigurări sociale și protecție socială	39.431.822
TOTAL :	64.437.862

Cauzele care generează inregistrarea de datorii restante sunt în principal determinate de faptul că prin activitatea desfășurată de cei 893 salariați și la tehnologia existentă nu se poate realiza o productivitate a muncii care să asigure fondurile necesare plății obligațiilor restante provenite din anii 2003 când societatea avea un număr de 2258 salariați.

Se constată din datele prezentate că, în totalul datoriilor bugetare restante, ponderea de 61.19 % este deținută de datoriile restante la asigurări sociale și protecție socială sume datorate de angajator din anii precedenți.

b) Obligații față de alti creditori sunt în sumă de 2.780.139 lei, și reprezintă 4.27 % în totalul datoriilor restante.

c) Furnizori

Datoriile restante față de furnizori sunt în sumă de 732.247lei și reprezintă 1.12 % în totalul datoriilor restante, din care:

- peste 30 zile -total	348.848
- peste 90 zile -total	369.577
- peste 1 an - total	13.822

Capitaluri proprii

La sfarsitul semestrului I al anului 2016 capitalul subscris si varsat nu s-a modificat.

3.1.2. Contul de profit si pierdere

Situatia contului de profit si pierdere pentru perioada 01.01.-31.12.2016 este urmatoarea:

-lei-

Nr. crt	Indicatorul	Nivel realizare		Dinamica (%)
		30.06.2015	30.06.2016	
0	1	2	3	4
1.	Cifra de afaceri	15.418.053	32.897.300	213.37
2.	Venituri totale	26.239.524	35.836.544	136.57
2.1	Venituri din exploatare	25.275.118	34.090.833	134.88
2.1.1	Productia vanduta	15.276.044	30.661.180	200.71
2.1.2	Venituri din vanzarea marfurilor	77.753	2.207.785	2.839.49
2.1.3	Productia imobilizata	3.359	5.532	164.69
2.1.4	Variatia stocurilor	7.252.075	-938.515	
2.1.5	Alte venituri	2.601.631	2.154.851	82.83
2.2.	Venituri financiare	964.380	1.745.711	181.02
3	Cheltuieli totale – din care:	33.784.832	40.503.143	119.89
3.1	Cheltuieli de exploatare – total din care:	31.062.806	38.772.198	124.82
3.1.1	- materii prime si materiale	10.294.389	15.433.159	149.92
3.1.2	- alte cheltuieli materiale	2.026.508	2.723.676	134.40
3.1.3	- energie, apa	1.356.643	1.225.866	90.36
3.1.4	-cheltuieli privind marfurile	68.667	80.251	116.87
3.1.5	- cheltuieli cu personalul	13.743.586	15.480.116	112.64
3.1.6	- cheltuieli cu amortizarea	1.007.966	1.002.077	99.42
3.1.7	- cheltuieli cu prestatiile externe	741.609	770.724	103.93
3.1.8	- cheltuieli cu taxe si impozite	5.746.613	304.336	5.30
3.1.9	-alte cheltuieli de exploatare	1.246.613	1.751.993	140.54
3.1.10	- Cheltuieli privind provizioanele			
3.2.	Cheltuieli financiare	2.722.026	1.730.945	63.59
4.	Rezultatul brut - profit			
	- pierdere	7.545.308	4.666.599	61.82

Veniturile din exploatare

Comparativ cu anul precedent ,veniturile activitatii de exploatare sunt mai mari datorita cresterii veniturilor din productia vanduta, fapt datorat contractelor incheiate .

Veniturile financiare

Evolutia veniturilor financiare fata de anul precedent este determinata de

creșterea veniturilor din diferențele de curs valutar, fapt datorat creșterii încasărilor.

Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile din exploatare au înregistrat o creștere, față de aceeași perioadă a anului precedent, determinată de creșterea producției realizate.

Cheltuieli financiare

Cheltuielile financiare au scăzut față de aceeași perioadă a anului precedent ca urmare a diminuării cheltuielilor privind diferențele de curs valutar.

3.1.3.Indicatori economici

Situația realizării indicatorilor bugetului de venituri și cheltuieli pentru semestrul I al anului 2016 se prezintă astfel:
mii lei sau persoane, după caz

DENUMIRE	RIN D	Prevazut	Realizat	%
I. Cifra de afaceri (rd.2+3)	1	25.515	32.897	128.93
a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4), din care:	2	2.551	3.574	140.10
a1) produse speciale	3		3.491	
a2) produse civile	4		83	
b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7), din care:	5	22.964	29.323	127.69
b1) produse speciale	6	22.964	29.323	127.69
b2) produse civile	7	0		
II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	8	50.238	35.837	71.33
I. Venituri din exploatare (rd.10+15+16+19+20+21)	9	50.013	34.091	68.16
a. din prod. vanduta (rd.11+12+13+14), din care:	10	25.475	30.661	120.36
a1) din vanzarea produselor	11	25.358	30.519	120.36
a2) din servicii prestate	12	70	89	127.14
a3) din redevente și chirii	13	47	53	112.77
a4) alte venituri	14	0		
b. din vanzarea marfurilor	15	40	2.208	5520
c. din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd.17+18)	16	0	28	
c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	17	0	28	
c2) transferuri pentru plata personalului	18	0		
d. din producția de imobilizări	19	0		
e. venituri aferente costului producției în curs de execuție	20	450	-939	
f. alte venituri din exploatare (rd.22+23+26+27+28), din care:	21	24.048	2.127	8.84

f1) din amenzi si penalitati	22	0	71	
f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital(rd.24+25), din care:	23	21.630		
- active corporale	24	21.630		
- active necorporale	25	0		
f3) din subventii pt.investitii	26	400	324	81
f4) din valorificarea certificatelor CO2	27	0		
				85.488
f5) alte venituri, din care:	28	2.018	1725	5.38
*venituri aferente nucleului	29	2.018	1723	
*venituri din anulari cf.OUG25/2014	30	0		
2. Venituri				
financiare(rd.32+33+34+35+36),din care	31	225	1746	776
a. din imobilizari financiare	32	0		
b. din investitii financiare	33	0		
c. din diferente de curs	34	225	1746	776
d. din dobanzi	35	0		
e. alte venituri financiare	36	0		
III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130)	37	28.836	40.503	140.46
1. Cheltuieli de exploatare (rd.39+84+87+116)	38	28.611	38.772	135.51
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.40+48+54)	39	13.563	20.234	149.19
A1. Cheltuieli privind stocurile(rd.41+42+45+46+ +47) din care:	40	13.220	19.462	147.22
a. cheltuieli cu materiile prime	41	10.830	14.561	134.45
b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	42	550	1.623	295.09
b1) cheltuieli cu piesele de schimb	43	55	90	163.64
b2) cheltuieli cu combustibilii	44	55	39	70.90
c. cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	45	750	1.972	262.93
d. cheltuieli privind energia si apa	46	1.050	1.226	116.76
e. cheltuieli privind marfurile	47	40	80	200
A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.49+50+53)	48	4	4	100
a. cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	49	0		
b. cheltuieli privind chirile (rd.51+52)	50	0		
b1) catre operatori cu capital integral/ majoritar de stat	51	0		
b2) catre operatori cu capital privat	52	0		
c. prime de asigurare	53	4	4	100
A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.55+56+58+65+68+69+73+74+75+83)	54	339	768	226.55

a. cheltuieli cu colaboratorii	55	0		
b. cheltuieli privind comisioanele si onorariul, din care:	56	200	333	166.50
- cheltuieli privind consultanta juridica	57	0		
c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61)	58	0		
c1) cheltuieli de protocol, din care:	59	0		
tichete cadou potrivit Legii 193/2006, cu modificarile si completarile ulterioare	60	0		
c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	61	0		
tichete cadou pt.cheltuieli de reclamasii publicitate, potrivit Legii 193/2006	62	0		
tichete cadou pt. campanii de marketing,stud.pietii,promov.pe pieti potr.L.193/2006	63	0		
- chelt. de promovare a produselor	64	0		
d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)	65	0		
d1) chelt.privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	66	0		
d2) alte chelt. cu sponsorizarea	67	0		
e. chelt.cu transportul de bunuri si persoane	68	0	163	
f. chelt.de deplasare, detasare, transfer, din care:	69	45	26	57.78
- chelt. cu diurna (rd.71+72), din care:	70	15	9	60
- interna	71	10	9	90
- externa	72	5		
g. chelt.postale si taxe de telecomunicatii	73	12	13	108.33
h. chelt.cu serviciile bancare si asimilate	74	13	31	238.46
i. alte chelt.cu serviciile executate de terti (rd.76+77+78+79+80+81+82)	75	19	34	178.95
i1) chelt. de asigurare si paza	76	15	24	160
i2) chelt.priv.intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	77	1	4	400
i3) chelt.cu pregatirea profesionala	78	3	3	100
i4) chelt.cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	79	0		
i5) chelt.cu prestatiile efectuate de filiale	80	0	3	
i6) chelt.priv.recrutarea si plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011	81	0		
i7) chelt.cu anunturile priv.licitatiile si alte anunturi	82	0		
j. alte cheltuieli	83	50	168	336
B. Chelt.cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.85+86)	84	270	304	112.59
- chelt. cu taxa de mediu	85	5	9	180

- chelt.cu alte taxe si impozite	86	265	295	111.32
C. Chelt.cu personalul (rd.88+101+106+115)	87	11.387	15.583	136.85
C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.89+93)	88	7.506	11.046	147.16
C1. Chelt.cu salariile (rd.90+91+92)	89	6.528	9.974	152.79
a. salarii de baza	90	5.546	5.986	107.93
b. sporuri, prime si alte bonificatii afer. salariului de baza (conf.CCM)	91	982	3.988	406.11
c. alte bonificatii (conf. CCM)	92	0		
C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	93	978	1.072	109.61
a. chelt.sociale prev.la art.21 din L.571/2003 priv.Codul fiscal,cu modif.si compl.ulter,din care	94	62	103	166.13
- tichete de cresa, cf.Legii 193/2006	95	0		
tichete cadou pt.chelt.sociale,potrivit Legii 193/2006	96	0		
b. tichete de masa	97	916	969	105.79
c. tichete de vacanta	98	0		
d. ch.priv.participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	99	0		
e. alte chelt.conform CCM	100	0		
C3. Alte chelt.cu pers.(rd.102+103+104+105)	101	2.047	1.752	85.59
a. chelt.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	102	0		
b. ch.cu drepturile salariale convenite in baza unor hotarari judecatoresti	103	0		
c. ch.de natura salariala afer. restruct., privatiz., adm.special,alte comitete si comisii	104	29	29	100
d. cheltuieli aferente OUG95/2002(nucleu)	105	2.018	1.723	85.38
C4. Chelt.afer.contractului de mandat si a altor organe de cond.si control(rd.107+110+113+114)	106	91	69	75.82
a. pt.directori/directorat	107	49	35	71.43
a1) componenta fixa	108	49		
a2) componenta variabila	109	0		
b. pt.cons.de administratie + secretar CA	110	28	29	103.57
b1) componenta fixa	111	28		
b2) componenta variabila	112	0		
c. pt. AGA si cenzori + secretar AGA	113	14	5	35.71
d. pt.alte comisii si comitete constituite potrivit legii	114	0		
C5. Chelt.cu asigurarile si protectia sociala, fd.speciale si alte obligatii legale	115	1.743	2.716	155.82

D. Alte chelt.de exploatare (rd.117+118+119+120+121)	116	3.391	2.651	78.18
a. chelt.cu majorari si penalitati	117	2.475	1.561	63.07
b. chelt.privind activele imobilizate	118	0		
c. alte chelt., din care:	119	0	38	
d. chelt.cu amortizarea imobiliz.corporale si necorporale	120	916	1.002	109.39
e. ajustari si depreciari pt.pierdere de valoare si provizioane (rd.122-125)	121	0		
e1) chelt.priv.ajustarile si provizioanele, din care:	122	0	368	
e1.1) provizioane pt.participarea la profit a salariatilor	123	0		
e1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0		
e2) venituri din provizioane si ajustari pt. depreciere sau pierdere de valoare, din care:	125	0	318	
e2.1) din anulara provizioanelor (rd.127+128+129)	126	0	318	
- din participarea sal.la profit	127	0		
din deprecierea imobiliz.corporale si a activelor circulante	128	0	318	
- venituri din alte provizioane	129	0		
2. Cheltuieli financiare (rd.131+134+137)	130	225	1.731	769.33
a. chelt.privind dobanzile	131	0		
a1) aferente creditelor pentru investitii	132	0		
a2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	133	0		
b. chelt.din diferente de curs valutar	134	0		
b1) aferente creditelor pentru investitii	135	0		
b2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	136	0		
c. alte chelt. financiare	137	225	1.731	769.33
IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(rd.8-37), sau (rd.139+140),din care:	138	21.402	-4.666	
1. Rezultat din exploatare (rd.9-38)	139	21.402	-4.681	
2. Rezultat financiar (rd.31-130)	140	0		
V. DATE DE FUNDAMENTARE 1.				
Nr.mediu total de salariatii (rd.142+144+145), din care:	141	934	897	98.05
a. nr.mediu salariatii in activitate	142	771	756	98.05
nr.de personal mediu angajat pe per. determinata	143	0		
b. nr.mediu salariatii in nucleu	144	151	113	74.83
c. alte categorii(platiti luna intreaga din CAS fara plata,fara solutii,etc)	145	12		

2. Numar de personal efectiv la finele perioadei, din care:	146	934	879	94.11
nr. de personal efectiv angajat pe per. determinata	147	6		
3. Chltuieli cu salariile(=rd.89), din care:	148	6.528	9.974	152.79
chelt.cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinata	149	0		
4. a)Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.cu salariile(rd.89/142)/nr.luni*1000 (lei/pers)	150	1.411	2.199	155.85
b)Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.de nat.sal.(rd.88/142)/nr.luni*1000(lei/pers)	151	1.609	2.412	149.91
5. Productivitatea muncii (mii lei/pers.) (rd.9-29-30)/rd.142	152	62	43	69.35
6. Chelt.totale la 1000 lei venituri totale [(rd.37-rd.105)/(rd.8-rd.29)]*1000	153	574	1.130	196.86
7. Investitii totale (rd.155+156+157)	154	0	174	
a. surse proprii	155	0	174	
b. alocatii bugetare	156	0		
c. alte surse	157	0		
8. Datorii totale, din care:	158	0	101.000	
a) Plati restante	159	37.148	65.170	175.43
9. Creante totale, din care:	160	0	19.449	
a. Creante restante, din care: (rd.162+163+164+165+166)	161	2.850	3.715	130.35
a1 - de la operatori cu capital de stat	162	2.850	3.715	130.35
a2 - de la operatori cu capital privat	163	0		
a3 - de la bugetul de stat	164	0		
a4 - de la bugetul local	165	0		
a5 - de la alte entitati	166	0		

Comparativ cu prevederile bugetului de venituri și cheltuieli rezultă următoarele:

- veniturile totale au fost realizate în procent de 71.33% ca urmare a realizării veniturilor din exploatare în procent de 68.16% și a realizării veniturilor financiare în procent de 776%.

- cifra de afaceri s-a realizat în procent de 128.93% ca urmare a livrarilor realizate - derularea activității de import-export, a implicat realizarea veniturilor financiare în procent de 776 % comparativ cu nivelul prevăzut în buget, ca urmare a derularii contractelor de export.

Analizând nivelul cheltuielilor, se constată că acestea au un grad mai mare de realizare decât a veniturilor și implicit rezultatul economic s-a concretizat în pierdere.

Comparând gradul de realizare al elementelor de cheltuieli cu gradul de realizare al veniturilor totale rezultă următoarele:

- cheltuielile cu materialele s-au realizat în procent de 134.45%, ca urmare a creșterii prețurilor la materialele neferoase, pulberi, benzi laminate la rece aprovizionate din import și din țară și datorita consumului suplimentar de materiale necesar testelor și

ulterior transmiterea de mostre pentru încadrarea în cerințele speciale solicitate de partener, și efectuarea de probe tehnologice pentru adaptarea utilajelor în executia de elemente cu scopul creșterii productivității muncii.

– cheltuielile de personal s-au realizat în procent de 136.85% urmare a faptului că în anul 2016 a crescut gradul de acoperire în comenzi;

- cheltuielile financiare s-au realizat în procent de 769.33% ca urmare a tranzacțiilor realizate în relația cu partenerii externi și implicit înregistrarea cheltuielilor cu diferențele de curs rezultate din operațiunile de export și import.

Analizând gradul de ocupare al numărului de salariați, rezultă că acesta este de 98.05% ;

Comparativ cu gradul de realizare al câștigului mediu de 155.85%, gradul de realizarea productivității muncii a fost de 69.35% .

Nivelul platilor restante a depășit programul propus acesta fiind depășit cu suma de 28022 mii lei , adică în proporție de 175.43 %, fapt datorat nefinalizării procedurii de dare în plată ,procedura demarată la începutul anului 2014.

3.2. MONITORIZARE

În prezent societatea este monitorizată de Fondul Monetar Internațional.

Urmare aplicării prevederilor O.U.G. 26/2013 privind întărirea disciplinei economico-financiare și alte dispoziții cu caracter financiar cu modificările și completările ulterioare coroborat cu dispozițiile Legii 31/1990 republicată, s-a încheiat contractul de mandat ca anexă a contractului individual de muncă pentru directorul general.

3.3.FISCALITATE

În semestrul I al anului 2016 obligațiile bugetare au fost determinate în conformitate cu prevederile Codului Fiscal cu modificările și completările ulterioare, respectându-se totodată și prevederile OMF nr. 1802/2014 referitoare la evidențierea prin contabilitate a elementelor fiscale.

3.4. PATRIMONIUL PUBLIC

Societatea nu deține elemente care să fie în patrimoniul public.

3.5. DECONTĂRI

Decontări din operațiuni în curs de clarificare nu prezintă sold semnificativ.

3.6. SITUAȚIA CREDITELOR INTERNE ȘI EXTERNE; BILETE LA ORDIN; SCRISORI DE GARANȚIE; ÎNCADRAREA ÎN PLAFONUL DE CREDITE APROBAT

3.6.1.CREDITE INTERNE

În semestrul I al anului 2016 Filiala S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A nu a avut credite contractate cu bănci comerciale.

3.6.2. CREDITE EXTERNE

În semestrul I al anului 2016 societatea nu a avut credite externe.

3.6.3. BILETE LA ORDIN

Societatea nu a utilizat bilete la ordin.

3.6.4. SCRISORI DE GARANȚIE

Societatea nu are scrisori de garanție emise de băncile comerciale.

CAPITOLUL 4

• EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE

• CONTROALE ALE DIRECȚIEI GENERALE A FINANȚELOR PUBLICE GORJ

În semestrul I al anului 2016 nu au fost efectuate controale .

4.1. EVENIMENTE IMPORTANTE APĂRUTE ÎN EXERCITIUL FINANCIAR în semestrul I al anului 2016

În semestrul I al anului 2016 s-au înregistrat modificări în componența Consiliului de Administrație, după cum urmează:

- În perioada 01.01.2016-14.04.2016
 - 1. MIHAI NICUSOR-MIRCEA -presedinte
 - 2. VLADOIU LUIS -membru
 - 3. SANDA ADRIAN -membru
- În perioada 15.04.2016-30.06.2016
 - 1.VLADOIU LUIS -presedinte
 - 2.SANDA ADRIAN -membru
 - 3. CANDEL AURORA CRISTINA -membru

Concluzii și propuneri

1.Situațiile financiare cuprinse în raportul administratorilor au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991 modificată și completată și Ordinului 1802/2014, pentru semestrul I al anului 2016;

2.Informațiile prezentate în bilanț concorda cu înregistrările contabile reflectând fidel situația financiară și rezultatele societății;

Propunem :

- analiza și însușirea situațiilor financiare pentru semestrul I al anului 2016;
- aprobarea raportului administratorilor;
- împuternicirea Directorului General și a Directorului economic să semneze situațiile financiare ale semestrului I al anului 2016;
- înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare către AGA pe baza raportului de audit;
-

6.1 SITUAȚIA LITIGIILOR

Este prezentată în anexa nr 1

Director General
ing. Dijmarescu Nicolae

Director Economic,
ec. Ditescu Ana

DATA: 31.07.2016