

INFORMARE
către Consiliul de Administrație al C.N. Romarm S.A.
privind raportarea contabilă la data de 30 iunie 2020

În conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, a OMFP 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare precum și a OMFP 2206/2020 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, C.N. Romarm S.A. a întocmit documentele prevăzute de actele normative enunțate anterior și care sunt prezentate anexat.

Pe lângă formularele de raportari contabile, supuse revizuirii de către auditorul financiar obligatorii la data de 30.06.2020 a fost întocmit și un raport de activitate pe baza datelor și activităților realizate în cadrul CN Romarm SA în primul semestru al anului curent.

Vă înaintăm spre informare:

- Raportul întocmit în baza datelor de raportare contabilă la 30 iunie 2020
- Balanța de verificare
- Formularele de raportări contabile semestriale 2020
- Structura capitalului social și a acționariatului la 30.06.2020
- Execuția bugetară la 30.06.2020
- Indicatorii aferenți criteriilor de performanță conform OG 26/2013
- Situația litigiilor la 30.06.2020
- Raportul de revizuire asupra situațiilor financiare încheiate la 30.06.2020 întocmit de auditorul financiar.

Director General

ȚUȚU GABRIEL



The image shows a handwritten signature in blue ink over a red circular official stamp. The stamp contains the text "ROMANIA" at the top, "COMPANIA NAȚIONALĂ ROMARM" around the bottom, and "DIRECTOR GENERAL" in the center.

RAPORT

Întocmit în baza datelor de raportare contabilă la 30 iunie 2020

C.N. ROMARM S.A. funcționează în conformitate cu prevederile HG 979/2000 modificată și completată prin HG 952/2001, HG 547/2003, HG 230/2004 și HG 1033/2006 ca societate pe acțiuni cu capital integral de stat.

Interesele statului Român în calitatea acestuia de acționar unic al companiei naționale sunt reprezentate de Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri. Conform HG 27/2017 privind organizarea și funcționarea Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, C.N. Romarm S.A. și filialele sale sunt unități care funcționează sub autoritatea acestui minister (anexa 3, pct.IV, nr.12).

Compania Națională ROMARM S.A. are un număr de 16 filiale cu personalitate juridică unde își exercită calitatea de acționar unic, majoritar sau minoritar, după caz, conform actelor constitutive ale acestora, înregistrate la Oficiul Registrului Comerțului.

Filialele companiei naționale la data de 30.06.2020 sunt următoarele :

1. Filiala Tohan S.A
2. Filiala Carfil S.A.
3. Filiala U.M.Cugir S.A.
4. Filiala Uzina Mecanică București S.A.
5. Filiala Uzina Mecanică Sadu S.A.
6. Filiala Arsenal Reșița S.A.
7. Filiala U.M. Plopieni S.A.
8. Filiala Pirochim Victoria S.A.
9. Filiala Metrom S.A.
10. Filiala U.P.S. Făgăraș S.A.*
11. Filiala U.M. Mija S.A.
12. Filiala U.M. Moreni S.A.
13. Filiala U.P.S. Dragomirești S.A.
14. Filiala E.M. Ploiești S.A.
15. Filiala Fabrica de Arme Cugir S.A.
16. Filiala Fabrica de Pulberi Făgăraș S.A*. ;

* NOTA

Prin HG nr.1033/2006 s-a aprobat înființarea S.C. Fabrica de Pulberi Făgăraș S.A. prin reorganizarea prin divizare parțială a S.C. Uzina de Produse Speciale Făgăraș S.A., societate aflată la data divizării în procedura de reorganizare judiciară. Procedura de divizare parțială a fost finalizată în anul 2007 și nu la data prevăzută de hotărârea de guvern deoarece unul din creditorii societății a contestat în instanță aplicabilitatea actului normativ.

Ulterior, la solicitarea administratorului judiciar , Filiala S.C. Uzina de Produse Speciale Făgăraș S.A., a intrat în procedura de insolvență - Dosar nr.188/F - fiind ridicat dreptul de administrare. În această situație judecătorul sindic a aprobat ca lichidarea societății să fie preluată de societatea INFO-DIP Brașov, societate care a avut calitatea de administrator judiciar în perioada în care filiala era în program de redresare economică. La S.C. Uzina de Produse Speciale Făgăraș S.A. compania este acționar unic, iar interesele companiei în calitatea de acționar nu mai sunt protejate în mod direct.

La Compania Națională ROMARM S.A. organizarea, conducerea contabilității și întocmirea situațiilor financiare anuale s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și normelor și precizărilor emise de Ministerul Finanțelor Publice și a OMFP 1802/2014, ordin prin care s-au aprobat Reglementările contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2206 /2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Guvernanța corporativă, reprezintă mecanismele după care o companie este condusă și controlată.

Conducerea Companiei Naționale ROMARM S.A. în primul semestru al anului 2020

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

Statul român are calitatea de unic acționar al Companiei Naționale ROMARM S.A. fiind reprezentat de Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri care a preluat atribuțiile și îndatoririle A.G.A.

Persoanele care au adus la îndeplinire, pe bază de mandat special sau ordin, atribuțiile de reprezentant al statului în A.G.A., pe parcursul primului semestru din anul curent sunt următoarele :

- Alexie-Cotan Constantin
- Neacșu Anca Ruxandra
- Stoica Rodica-Luminița
- Teiș Monica
- Șandru Ion
- Maitan Valerica

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Componența la data prezentei conform hotărârii A.G.A.

- Anghel Ruxandra-Rodica - Președinte
- Teodorescu Hățmanu Cătălina
- Georgescu Ionel
- Radulescu Claudiu-Daniel
- Ene Daniel-Dumitru – demisionat în luna mai 2020

CONDUCEREA EXECUTIVĂ A C.N. ROMARM S.A

PERIOADA 01.01.2020-prezent	
Țuțu Gabriel	Director General
Stoica Gheorghe	Director General Adjunct 06.03.2019-01.08.2020 Director Operatii-Tranzactii 01.08.-20.08.2020
Micu Florentina	Director economic

Ianculescu Șerban	Director Direcția Operații, Tranzacții 01.06.2019-15.04.2020
Tănase Ștefan	Director Tehnic iulie 2017-17.07.2020

Controlul financiar de gestiune

Activitatea de control financiar de gestiune desfășurată în primul semestru al anului 2020 a vizat următoarele:

1. Actualizare Metodologie privind Activitatea de Control Financiar de Gestiune.
2. Program anual de control pentru CN ROMARM SA-APARAT PROPRIU.
3. Verificări care au vizat activitatea economico-financiară aferentă exercițiului 2019, parțial 2020 după cum urmează:
 - Control **proiect BVC 2020-Aparat Central** privind respectarea prevederilor legale în fundamentare, aprobare, derulare, respectare OUG 26/2013-cu modificările și completările ulterioare.
 - Control privind respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la **încasările și plățile în lei și valută, de orice natură, în numerar sau prin virament.**
 - Control privind respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la **deplasările interne și externe.**
 - Control privind respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la **taxele și impozitele locale.**
 - Control **execuție BVC 2019** –aparatus central privind respectarea prevederilor legale în fundamentare, promovare, aprobare, execuție.
 - Control privind respectarea prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a **tichetelor de masă.**
 - Control privind respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la **consumul de materiale consumabile și auxiliare.**
 - Control privind respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la **casarea bunurilor.**
 - Control privind respectarea prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor ec-fin (**calcul, înregistrare, evidență drepturi salariale inclusiv concedii medicale și indemnizații C.A**)
 - Control inopinat privind respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la existența, integritatea, păstrarea și utilizarea mijloacelor și resurselor, deținute cu orice titlu, și modul de reflectare a acestora în evidența contabilă (**verificare foi parcurs, consum combustibil**)
 - Control inopinat **execuție 9 luni BVC 2019** –aparatus central privind respectarea prevederilor legale în fundamentare, promovare, aprobare, execuție.
4. În baza deciziei conducerii executive nr. 4/20.01.2020 am fost desemnată la inventarierea și verificarea documentelor neclasificate emise și primite de către companie aferente anului 2019. Am inventariat dosarele serviciului Cercetare-Dezvoltare, Omologări și parțial Contabilitate.

Informații privind salariații, conducerea executivă în exercițiul financiar pe primul semestru al anului 2020

La începutul anului 2020 la nivelul aparatului central erau încadrate 74 de persoane , inclusiv directorul general care își desfășoară activitate cu contract de mandat.

Activitățile companiei au fost desfășurate cu personal salariat încadrat cu contract individual de muncă pe durată determinată și nedeterminată.

Potrivit structurii organizatorice aprobate, încadrarea personalului la data de 30.06.2019 se prezintă astfel:

	Nr. posturi conform structurii organizatorice aprobate, valabilă cu data de 01.05.2019	Nr. personal încadrat pe structură la 30.06.2020
Conducere, din care:	5	5
- directori*		
- șefi de servicii	17	16
Execuție, din care:	73	52
a) cu studii superioare,	53	34
b) cu studii medii	15	14
c) muncitori	5	4
TOTAL	95	73

*) în număr este inclus directorul general și directorul general adjunct

**) începând cu data de 01.06.2019 un salariat cu studii superioare cumulează două contracte unul cu timp normal și unul cu timp parțial, de 2 ore/zi pe alt post, de aceea numărul posturilor neocupate este mai mic cu unu (1).

CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social al C.N ROMARM S.A. înregistrat la O.R.C la data de 30.06.2020 este în valoare de 141.115.897,50 lei, împărțit în 56.446.359 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea nominală de 2,5 lei. În semestrul I 2020 nu s-au înregistrat modificări de capital social sau în structura acționariatului.

SITUAȚIA CAPITALULUI SOCIAL ÎN PERIOADA 30.06.2019 - 30.06.2020

NR. CRT	FILIALA	CAPITAL SOCIAL INREGISTRAT LA 30.06.2019	CAPITAL SOCIAL INREGISTRAT LA 31.12.2019	CAPITAL SOCIAL INREGISTRAT LA 30.06.2020
1.	METROM	7.182.402,50	7.182.402,50	14.123.403,00
2.	U.M. PLOPENI	23.735.925,00	29.481.925,00	29.481.925,00
3.	U.M. SADU	21.060.072,50	21.060.072,50	43.324.723,00
4.	ARSENAL REȘITA	6.728.247,50	6.728.247,50	6.728.247,50
5.	U.P.S. FĂGĂRAȘ	11.532.315,00	11.532.315,00	11.532.315,00
6.	Fab de PULBERI FĂGĂRAȘ	13.820.215,00	13.820.215,00	13.820.215,00
7.	Pirochim. VICTORIA	21.211.385,00	21.211.385,00	21.211.385,00
8.	S.TOHAN SA	21.030.460,00	21.030.460,00	21.030.460,00
9.	S.CARFIL SA	12.095.437,50	12.095.437,50	22.798.438,00
10.	U.M. MIJA	13.138.367,50	13.138.367,50	16.852.368,00
11.	U.A. MORENI	24.739.895,00	24.739.895,00	24.739.895,00
12.	DRAGOMIREȘTI	8.288.235,00	8.288.235,00	8.288.235,00
13.	U.M.BUCUREȘTI	20.158.435,00	20.158.435,00	20.158.435,00
14.	E.M.PLOIEȘTI	7.049.780,00	7.049.780,00	7.049.780,00
15.	U.M.CUGIR	50.991.195,00	50.991.195,00	72.616.195,00
16.	FABR DE ARME. CUGIR	12.310.057,50	12.310.057,50	13.650.058,00
17.	AP. PROPRIU	141.115.897,50	141.115.897,50	141.115.897,50

CAPITALURI PROPRII - VARIAȚIA ȘI STRUCTURA

Evoluția capitalurilor proprii ale aparatului central în primul semestru din acest an este prezentată în tabelul următor, fiind evidențiată pe structură evoluția nefavorabilă de 1.534.117,52 lei, ca urmare a participării în natură la capitalul entităților afiliate la 30.06.2020.

Simbol cont -Denumire cont	SOLD ÎNȚIAL	SOLD FINAL	DIFERENȚE COL2-COL1
1012 capital subscris si vărsat	141.115.897,50	141.115.897,50	0
105 rezerve din reevaluare	29.730.155,84	29.730.155,84	0
106 alte rezerve	10.633.886,01	10.735.410,96	101.524,95
117 rezultat reportat	(222.834,58)	(212.735,54)	10.099,04
121 Profit	111.623,99	(1.534.117,52)	(1.645.741,51)
149 Pierderi legate de instr de capitaluri proprii	(7.722.514,00)	(7.722.514,00)	0
129 Repartizarea profitului	(101.525,00)	(101.525,00)	0
TOTAL	173.544.689,76	172.010.572,24	(1.534.117,52)

La 30.06.2020 « rezultatul reportat » înregistrează un sold debitor în sumă de 212.735,54 lei, și are următoarea componență :

SIMBOL CONT	Denumire cont	SUMA- LEI
1171.6	Rezultat reportat la 31.12.2001	800.102,89
1171.3	Rez.rep.exerciț.precedente	1.548.447,10
1171.5	Rezultat reportat la 31.12.2000	254.953,82
1171.4	Rezultat reportat la 31.10.2000	286.726,63
1172	Rezultat reportat transpunere Ord.306	(325.870,55)
1174 A	Rez.rep.prov.din corectie erori ctb.Aparat	32.361
1174.C	Rezultat rep. din corect. contabil	4.765,61
1171.19	Rezultat reportat 31.12.2012	(2.830.656,41)
1175.1	Rez.rep.din rezerve din evaluare	16.434,37

ANALIZA ACTIVELOR CIRCULANTE

STOCURI – mișcarea acestora, după natură, este prezentată în tabelul următor:

SIMBOL CONT	SOLD ÎNȚIAL	INTRĂRI	IEȘIRI	SOLD FINAL
1	2	3	4	5
301	743.038,68	-	-	743.038,68
302	61.433,29	40.053,48	54.242,40	47.244,37
303	1.536,00	13.808,38	13.875,38	1.469,00
331	195.587,20	705.527,40	354.086,40	547.028,20
345	19.064,94	345.396,95	345.396,95	19.064,94
351	0	3.343.981,06	658.949,66	2.685.031,40
354	0	353.535,46	310,55	353.224,91
357	0	950.925,00	950.925,00	0
358	0	122.251,88	13.091,02	109.160,86
371	0	950.925,00	950.925,00	0
381	0	135.342,90	135.342,90	0
391	-744.926,12	-	-	-744.926,12
TOTAL CLASA 3	275.733,99	6.961.747,51	3.477.145,26	3,760,336,24

Din care punct de lucru Clinceni

SIMBOL	DENUMIRE	SOLD	SOLD	SF - SI
CONT	CONT	INIȚIAL	FINAL	
1	2	3	4	5
301	MATERII PRIME	743.038,68	743.038,68	-
3021	MATERIALE AUXILIARE	977,72	977,72	-
3024	PIESE DE SCHIMB	870,80	870,80	-
3028	MATERIALE CONSUMABILE	38,92	38,92	-
TOTAL		744.926,12	744.926,12	

301 = materii prime,
 302 = materiale, piese de schimb,
 303 = materiale de natura obiectelor de inventar,
 331= produse în curs de execuție,
 332 = servicii în curs de execuție,
 345 = produse finite,
 346 = produse reziduale,
 348 = diferențe de preț la produse finite,
 357= produse în custodie,
 371 = mărfuri cu ridicata,
 391 = ajustări pentru deprecierea mat. prime,
 392 = ajustări pentru deprecierea ob. inv.
 397= ajustări pentru deprecierea mărfurilor.

Situație producție neterminată

Situația privind comenzile deschise aferente producției neterminate la 30.06.2020 este următoarea:

PRODUCȚIE NETERMINATĂ PENTRU CERCETARE CT.331.1

NR CRT.	COMANDA	VALOARE LA DATA DE 30.06.2020
1	BO-001-11.001 TRANSPORTOR BLINDAT PENTRU TRUPE 8 X 8	111,292.97
	TOTAL	111,292.97

PRODUCȚIE NETERMINATĂ PENTRU DELABORARE CT.331.38

NR CRT.	DESCRIERE	VALOARE LA DATA DE 30.06.2020
1	W8-001-10-001	32,093.24
2	W8-003-10-001	19,575.23
3	W8-005-11-001	32,625.76
	TOTAL	84,294.23

PRODUCȚIA NETERMINATĂ MAȘTI DRAGOMIREȘTI

NR CRT.	DESCRIERE	VALOARE LA DATA DE 30.06.2020
1	Mască chirurgicală MC181- 3PLY	296.542,60
2	Mască chirurgicală MC182	47.853,06
3	Semi mască SM183	7.045,34
	TOTAL	351.441,00

În contextul pandemiei de coronavirus apărută la începutul anului 2020, în luna aprilie CN Romarm SA a încheiat cu S. Interarms Impex SRL un contract de furnizare pentru 3 mașini de confecționat măști de protecție antibacteriană, de mare viteză cu linii duble de producție și o mașină de confecționat măști de protecție antibacteriană N95.

Acestea au fost instalate la filiala Dragomirești unde se află și în prezent în perioadă de probe tehnologice ca urmare a faptului că nu au fost atinși parametrii prevăzuți de furnizor, necesari recepției calitative, urmand ca furnizorul împreună cu producatorul să identifice soluțiile optime pentru creșterea capabilității de producție în parametrii oferați.

În baza contractului nr. 89 din 31.03.2020 semnat cu S. Interarms Impex SRL, au fost aduse următoarele utilaje pentru producția de măști chirurgicale și de protecție:

- *"Mașină de confecționat măști pentru față, de mare viteză, cu linii duble de producție"*, trei bucăți;
- *"Mașină de confecționat măști chirurgicale model N95"*, una bucată;
- un set de piese de schimb, în conformitate cu anexa 3 la contract.

Prin decizia directorului general al CN ROMARM SA nr. 1146 din 09.04.2020 a fost numită *"Comisia de recepție a produselor achiziționate de CN ROMARM SA în baza contractului nr. 89 din 31.03.2020"*, compusă din reprezentanți ai CN ROMARM SA și S UPS Dragomirești SA.

În cadrul contractului nr. 89 din 31.03.2020 au fost desfășurate următoarele activități :

- În perioada 14.04.- prezent la sediul S. UPS Dragomirești SA s-au desfășurat activitățile de: montaj, probe tehnologice, mentenanță și testare-evaluare a utilajelor livrate.
- În data de 19.05.2020 și a fost semnat *"Actul Adițional nr.1 la contractul nr. 89 din 31.03.2020"* care prevede în principal: până la 10.06.2020 furnizorul va asigura aducerea funcționării utilajelor în parametrii prevăzuți în specificațiile tehnice; instalarea, punerea în funcțiune și testarea utilajelor se va realiza în baza unui plan elaborat de furnizor și aprobat de achizitor. De asemenea, furnizorul a prelungit scrisoarea de garanție până pe data de 15.06.2020.
- În data de 12.06.2020 fost semnat *"Actul Adițional nr.2 la contractul nr. 89 din 31.03.2020"* prin care furnizorul a prelungit scrisoarea de garanție până pe data de 30.06.2020.
- În data de 02.07.2020 fost semnat *"Actul Adițional nr.3 la contractul nr. 89 din 31.03.2020"* prin care furnizorul a prelungit scrisoarea de garanție până pe data de 15.07.2020.
- În data de 16.07.2020 fost semnat *"Actul Adițional nr.4 la contractul nr. 89 din 31.03.2020"* prin care furnizorul a prelungit scrisoarea de garanție până pe data de 01.08.2020, să transmită planul de punere în funcțiune și testare și orice alte documente, refăcut conform observațiilor achizitorului.
- În data de 14.08.2020 fost semnat *"Actul Adițional nr.5 la contractul nr. 89 din 31.03.2020"* prin care furnizorul a prelungit scrisoarea de garanție până pe data de 10.09.2020, să înlocuiască piesele defecte, să pună în funcțiune, în baza planului de punere în funcțiune și testare, mașinile și echipamentele prevăzute în contractul 89/2020 cel mai târziu până pe data de 04 septembrie 2020.
- În data de 08.09.2020 fost semnat *"Actul Adițional nr. 6 la contractul nr. 89 din 31.03.2020"* prin care furnizorul a prelungit scrisoarea de garanție până pe data de 02.12.2020, și se angajează să ia măsuri pentru a pune la dispoziția Achizitorului echipamente care să demonstreze, prin testare în locația indicată de Achizitor, că satisfac ritmul de fabricație total prevăzută în specificațiile tehnice ale utilajelor, în condițiile unei eficiențe economice (costurile cu forța de muncă pe unitatea de produs) cel puțin la nivelul celei avute în vedere la semnarea contractului;

Deși achizitorul a dat dovadă de bună credință și a fost de acord cu prelungirea termenelor de recepție și punere în funcțiune conform art. 10.6 din *Contractul nr. 89 din 31.03.2020*, din cauzele prezentate mai sus recepția și punerea în funcțiune a utilajelor în conformitate cu art. 10.7 din *Contractul nr. 89 din 31.03.2020* nu s-a realizat.

Conform minutei încheiate în data de 04.09.2020 părțile s-au mai stabilit următoarele:

- că până pe data de 18.09.2020 utilajele care fac obiectul Contractului, existente la S. UPS Dragomirești S.A. vor fi reparate, reglate și testate de către vânzător în vederea determinării parametrilor de funcționare;
- că după stabilirea parametrilor de funcționare ai utilajelor de confecționat măști de la S. UPS Dragomirești S.A. în termen de maxim 15 zile vânzătorul va prezenta o ofertă de compensare, după caz, a deficitului de productivitate în condițiile de eficiență economică cel puțin la nivelul celor existente la data semnării contractului (costurile cu forța de muncă pe unitatea de produs);
- Cumpărătorul va transmite răspunsul său cu privire la posibila acceptare a echipamentelor propuse a fi livrate pentru compensare, după caz, în termen de 3 zile lucrătoare de la primirea solicitării Vânzătorului;
- Vânzătorul se angajază să prezinte o altă soluție acceptabilă de compensare pentru Cumpărător, în situația în care prima soluție nu a fost acceptată, în termen de maxim 2 zile lucrătoare de la data comunicării de către Cumpărător a criteriilor avute în vedere la evaluarea soluției transmise;
- soluția de compensare identificată mai sus va fi transpusă în practică, va face obiectul unei noi furnizării în termen de maxim 30 zile, dar nu mai târziu de 27.11.2020;
- orice propunere de modificare a contractului de furnizare nr. 89/31.03.2020 poate fi avută în vedere de cumpărător numai în condițiile în care vânzătorul își asumă obligația de a furniza echipamente care să conducă la acoperirea deficitului de productivitate al utilajelor, la nivelul prevederilor contractuale, produse în condiții de eficiență economică cel puțin la nivelul celor existente la data semnării contractului (costurile cu forța de muncă pe unitatea de produs);

Considerentele de ordin economic:

- productivitatea mult scăzută față de cea luată în calcul la analiza afacerii (conform specificației inițiale 8000 măști pe oră) coroborată cu procentul mare de rebut (peste 10 %) conduce la costuri mari în condițiile în care oferta de preț a scăzut.
- costuri lunile mai-prezent:
- acumularea de obligații față de UPS Dragomirești
- redistribuirea disponibilului pentru rata CEC Bank = 475.000 lei/luna

Menționăm că în perioada mai – iulie 2020 s-a desfășurat un control al reprezentanților Curții de Conturi a României, care a avut ca obiectiv verificarea achizițiilor publice realizate în perioada stării de urgență în contextul epidemiei coronavirus COVID-19 anul 2020. Urmarea a acestei acțiuni a fost sesizată nerespectarea prevederilor Legii 98/2016, fapt generat în mare parte de necesitatea achiziției într-un timp cât mai scurt, sens în care nu au fost dispuse măsuri de remediere.

PRODUSE FINITE cont 345.11.C LA DATA DE 30.06.2020

NR CRT.	DESCRIERE	VALOARE
1	COMPLET (TRUSA) DE MARE SENSIBILITATE	19.064,54
	PENTRU DETECTAREA GAZULUI SARIN	
	(COFINANTARE) (CIP E0-001-3-003)	

Înteruperea activității de producție la punctul de lucru Clinceni a avut drept consecință și înghețarea valorii stocurilor de materiale în condițiile în care nu se previzionează reluarea producției, sens în care se analizează oportunitatea scoaterii la valorificare a stocurilor în condiții de competitivitate și transparență în condițiile legislației în vigoare.

DECONTĂRI

În evidența financiar-contabilă a companiei, elementele corespondente înregistrărilor din clasa 4 – Decontări sunt generate de relația organizatorică dintre companie și filiale, activitate bazată atât pe relații de natură comercială cât și de natură financiară (ajutoare acordate de companie filialelor aflate în dificultate).

Componența contului 401 „FURNIZORI”: Componența contului 4111 „CLIENȚI”

UNITATEA	SUMA – LEI	%
MORENI	872.185	7.86
ELMEC PLOIESTI	3.060.520	27.60
SADU	1.533.846	13.83
TOHAN	1.144.066	10.32
UPS FAGARAS	25.681	0.23
UM CUGIR	4.336.384	39.10
PIROCHIM	8.835	0.08
DIVERȘI	108.784	0.98
TOTAL	11.090.301	100

UNITATEA	SUMA – LEI	%
CARFIL	1.521.425	13.82
MORENI	952	0.01
DRAGOMIRESTI	629	0.02
METROM	173.410	1.57
MIJA	5.634	0.05
SADU	152.571	1.39
UMB	300.980	2.73
UNIT.MIL.02550	4.287.808	38.93
ELMEC	22.819	0.20
FAC	3.836	0.03
FAB PULBERI	5.849	0.05
UM CUGIR	53.136	0.48
PLOPENI	7.818	0.07
TOHAN	3.033	0.03
UM 01369	744.531	6.76
DIVERSI	608.006	5.52
UM 02494	3.119.767	28.34
TOTAL	11.012.204	100

Componența cont 4118 „clienți incerți sau în litigiu”

UNITATEA	SUMA – LEI	%
Carsim Trans	121.800	23,16
Remin Baia Mare	318.240	60,50
UPS Făgăraș	85.940	16,34
TOTAL	525.980	100

Pentru aceste sume, au fost demarate acțiuni de recuperare în instanță.

Situația contului 461 „DEBITORI DIVERȘI” :

UNITATEA	SUMA – LEI	%
CARFIL	2,318,570	33.28
SADU	3,844	0.06
METROM-penalitati si divid	2,766,628	39.71
METROM altele	158,761	2.28
UPS FAGARAS	19,862	0.29
PLOPENI	497,808	7.14
Patromil Suport prejudiu CCR	596,770	8.57
Dosar VĂLENII DE MUNTE	312,584	4.49
Tudoran Grigore	124,585	1.79
REMIN penalități	131,461	1.89
DIVERȘI	36,456	0.52
TOTAL	6,967,329.00	100.00

Sumele datorate de filialele CNR, mai puțin Metrom Brașov, reprezintă plăți făcute de companie în numele și în contul filialelor.

Pentru Metrom, ca urmare a unui control de la ANAF s-a dispus corectarea repartizării profitului net obținut de filială în exercițiul financiar 2003. Profitul obținut de filială în anul 2003 provenea din stingerea unor obligații de plată, ca urmare a aplicării prevederilor OUG 126/2001, prin înființarea parcului industrial și prin hotărârea AGA, după acoperirea pierderilor, suma rămasă a fost înregistrată ca profit nerepartizat.

Prin decizia de impunere nr. 174/2006 organul de control dispune ca din suma de profit net nerepartizat la 2003, filiala sa distribuie acționarului unic, C.N. Romarm SA dividende.

În ședința din data de 22.12.2009 a Consiliului de Administrație al C.N. Romarm S.A a fost aprobată propunerea ca din suma de 1.552.845,74 lei reprezentând dividende de plată ale filialei S.C. Metrom S.A. către societatea noastră, suma de 144.740,74 lei să fie achitată în termen de maxim 6 luni iar pentru diferența de 1.400.000 lei să se demareze procedura de transformare a creanței în aport de capital al C.N. ROMARM S.A la filială, prin majorarea numărului de acțiuni nominative cu 560.000 acțiuni noi.

Propunerea CN Romarm SA nu a fost transpusă în practică nici până în prezent deoarece nu a fost primit mandatul pentru ședința AGA, deși aproape în fiecare an s-a reluat procedura odată cu actualizarea sumelor .

Urmare a controlului efectuat la C.N. Romarm S.A. de către personalul Curții de Conturi a României s-a dispus măsura de calcul daune interese aferente dividendelor neîncasate de la filiala S. Metrom S.A.

Penalitățile calculate pentru semestrul I din anul curent sunt în sumă de 22.146 lei.

Situația contului 462 „CREDITORI DIVERȘI” :

UNITATEA	SUMA –LEI	%
Carfil	1,155,730	1.59
UM Cugir	56,947,005	78.26
Dragomiresti	702,083	0.96
Elmec Ploiesti	1,936,488	2.66
Fabr. Arme CUGIR	11,931,276	16.40
Fabr. Pulberi Făgăraș	37,041	0.05
Sadu	17,223	0.02
Tohan	8,963	0.01
DIVERȘI	28,151	0.04
TOTAL	72,763,960	100.00

COMPONENȚA CONTULUI 409 ” FURNIZORI DEBITORI”

UNITATEA	SUMA- LEI	%
Elmec Ploiesti	267,984	5.23
UM Mija	838,500	16.36
UM Sadu	594,645	11.60
Automecanica Moreni	136,695	2.67
UM Bucuresti	6,723	0.13
SC IOR SA	250,326	4.88
Interams Impex SRL	3,030,304	59.13
TOTAL	5,125,177	100.00

COMPONENȚA CONTULUI 419 „CLIEȚI –CREDITORI”

UNITATE	SUMA- LEI	%
Romtehnica	594,645	34.92
UM 02550 Buc	838,500	49.24
Simultec	267,984	15.74
Tactical Life	1,767	0.10
TOTAL	1,702,896	100.00

Cont 441 impozit pe profit

Sold inițial D	=	15.219,00 lei
Rulaj debitor (plăți)	=	40.577,00 lei
Rulaj creditor (constituit)	=	0,00 lei
Sold final	=	- 55.796,00 lei

*Notă:detalierea este prezentată la partea de fiscalitate.

4511 DECONTĂRI ÎN CADRUL GRUPULUI (ajutoare temporare pentru filiale)

sold inițial	=	19.675.455,18 lei
rulaj debitor (plăți)	=	716.920,68 lei
rulaj creditor (restituiri)	=	838.572,47 lei
sold final	=	19.553.803,39 lei din care:

Metrom	=	4.095.285,77 lei
Pirochim Victoria	=	12.332,31 lei
UM București	=	8.460.389,44 lei
Fabr Pulb Făgăraș	=	415.000,00 lei
UPS Fagaraș	=	80.000,00 lei
Carfil	=	6.490.800,87 lei

Pentru creanțele avute asupra filialelor nu s-au perceput accesorii decât în situația în care au fost penalități majore de întârziere aplicate companiei de terți (exp. M.Ap.N; M.A.I.)

Evidența pe conturi a relațiilor desfășurate cu părțile afiliate**Cont 401**

Filiala	Sold inițial C	Rulaj D	Rulaj C	Sold 30.06.2020	
				Debit	Credit
UA MORENI	488,534.09	4,721,458.86	5,105,109.37	0.00	872,184.60
UM BUCURESTI	7,083.58	257,982.24	250,898.66	0.00	0.00
UPS DRAGOMIRESTI	0.00	282,728.29	282,728.29	0.00	0.00
FA CUGIR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ELMEC PLOIESTI	966,897.24	966,897.24	3,060,519.94	0.00	3,060,519.94
U.P.S. Făgăraș	25,346.97	9.02	343.14	0.00	25,681.09
UM CUGIR	0.00	90,681.51	4,427,065.51	0.00	4,336,384.00
UM MIJA	5,221,881.51	7,775,461.55	2,553,580.04	0.00	0.00
PLOPENI	1,846,148.08	7,009,979.29	5,163,831.21	0.00	0.00
SADU	241,631.10	0.00	1,292,215.05	0.00	1,533,846.15
TOHAN	3,920,461.50	10,278,316.03	7,501,920.53	0.00	1,144,066.00
VICTORIA	8,024.81	8,024.81	8,834.70	0.00	8,834.70
Total	12,726,008.88	31,391,538.84	29,647,046.44	0.00	10,981,516.48

Cont 4111

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 30.06.2020	
				Debit	Credit
Automecanica Moreni	1,309.00	1,904.00	2,261.00	952.00	0.00
Uzina Mecanică București	133,682.57	205,247.14	37,949.40	300,980.31	0.00
Carfil	202,439.15	1,323,977.37	4,991.96	1,521,424.56	0.00
U.P.S. Dragomirești	1,018.04	111,124.61	111,513.70	628.95	0.00
Electromecanica Ploiesti	704.85	26,334.47	4,220.47	22,818.85	0.00
Fabrica de Arme Cugir	0.00	862,862.17	859,026.29	3,835.88	0.00
Metrom	90,354.58	84,710.63	1,655.36	173,409.85	0.00
Fabrica de Pulberi Făgăras	4,067.54	8,828.14	7,046.50	5,849.18	0.00
Uzina Mecanică Cugir	0.00	1,034,824.51	981,688.37	53,136.14	0.00
Uzina Mecanică Mija	6,321.15	468,876.39	469,563.65	5,633.89	0.00
Uzina Mecanică Sadu	75,728.27	347,652.02	270,808.95	152,571.34	0.00
Tohan	156.22	18,454.68	15,577.59	3,033.31	0.00
UM Plopeni	19,321.98	10,902.28	22,406.13	7,818.13	0.00
Pirochim Victoria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	535,103.35	4,505,698.41	2,788,709.37	2,252,092.39	0.00

Cont 461

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 30.06.2020	
				Debit	Credit
Uzina Mecanică București	12,573.21	1,354,104.46	1,366,677.67	0.00	0.00
Carfil	1,999,820.00	3,504,635.27	3,185,885.27	2,318,570.00	0.00
Uzina Mecanică Cugir	0.00	79,126,429.67	79,126,429.67	0.00	0.00
UPS Dragomirești	0.00	1,018,012.65	1,018,012.65	0.00	0.00
Elmec Ploiesti	0.00	60,959.09	60,959.09	0.00	0.00
U.P.S. Făgăraș	19,861.65	0.00	0.00	19,861.65	0.00
Fabrica de Arme Cugir	0.00	25,424,539.70	25,424,539.70	0.00	0.00
Fabrica de Pulberi Făgăras	0.00	444,910.29	444,910.29	0.00	0.00
Metrom	2,878,015.13	48,571.62	1,197.37	2,925,389.38	0.00
Uzina Mecanică Mija	0.00	3,488,472.53	3,488,472.53	0.00	0.00
Automecanica Moreni	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uzina Mecanică Plopeni	34,482.65	1,060,088.24	596,762.94	497,807.95	0.00
Arsenal Reșița	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uzina Mecanică Sadu	950.00	16,967,437.79	16,964,543.79	3,844.00	0.00
Tohan	0.00	2,711,773.05	2,711,773.05	0.00	0.00
Pirochim Victoria	0.00	62,691.37	62,691.37	0.00	0.00
Total	4,945,702.64	135,272,625.73	134,452,855.39	5,765,472.98	0.00

Cont 462

Filiala	Sold inițial C	Rulaj D	Rulaj C	Sold 30.06.2020	
				Debit	Credit
Uzina Mecanică București	500.00	1,441,332.01	1,441,332.01	0.00	500.00
Carfil	243,361.23	3,291,256.33	4,203,625.53	0.00	1,155,730.43
Uzina Mecanică Cugir	88,542,417.54	88,736,279.31	57,140,867.00	0.00	56,947,005.23
UPS Dragomiresti	524,665.42	1,307,092.91	1,484,510.61	0.00	702,083.12
ELMEC Ploiesti	0.00	1,988,855.34	3,925,344.04	0.00	1,936,488.70
U.P.S Făgăraș	2,109.11	0.00	0.00	0.00	2,109.11
Fabrica De Arme Cugir	1,877,368.18	26,827,042.60	36,880,950.88	0.00	11,931,276.46
Fabrica de Pulberi Făgăraș	32,675.56	976,956.79	981,322.49	0.00	37,041.26
Uzina Mecanică Mija	7,885.85	3,954,481.16	3,946,716.37	0.00	121.06
Uzina Mecanică Sadu	1,342,398.04	19,780,843.69	18,455,668.86	0.00	17,223.21
Tohan	2,624,837.88	2,727,671.75	111,796.58	0.00	8,962.71
Pirochim Victoria	6,180.50	58,266.56	53,688.69	0.00	1,602.63
Arsenal Resita	812.17	0.00	0.00	0.00	812.17
Total	95,205,211.48	151,090,078.45	128,625,823.06	0.00	72,740,956.09

Cont 4118

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 30.06.2020	
				Debit	Credit
U.P.S. Făgăraș	85.940,11	0.00	0.00	85.940,11	0.00
Total	85.940,11	0.00	0.00	85.940,11	0.00

Cont 4511

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 30.06.2020	
				Debit	Credit
Uzina Mecanica Bucuresti	8,667,188.74	145,388.51	352,187.81	8,460,389.44	0.00
Carfil	6,089,947.40	531,653.47	130,800.00	6,490,800.87	0.00
U.P.S. Făgăraș	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00
F.P. Fagaras	740,000.00	0.00	325,000.00	415,000.00	0.00
Pirochim Victoria	15,932.31	0.00	3,600.00	12,332.31	0.00
Metrom	4,082,386.73	39,878.70	26,984.66	4,095,280.77	0.00
Total	19,675,455.18	716,920.68	838,572.47	19,553,803.39	0.00

Cont 409

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 30.06.2020	
				Debit	Credit
Uzina Mecanică București	202,553.21	-195,830.52	0.00	6,722.69	0.00
Elmec Ploiesti	267,984.00	0.00	0.00	267,984.00	0.00
Uzina Mecanică Mija	0.00	838,500.00	0.00	838,500.00	0.00
UM Plopeni	235,294.12	-235,294.12	0.00	0.00	0.00
Uzina Mecanică Sadu	594,645.15	0.00	0.00	594,645.15	0.00
UM Moreni	0.00	136,694.67	0.00	136,694.67	0.00
Total	1,300,476.48	544,070.03	0.00	1,844,546.51	0.00

SITUAȚIA DISPONIBILITĂȚILOR BĂNEȘTI - LEI

SIMBOL CONT	SOLD INITIAL	INTRĂRI	IEȘIRI	SOLD FINAL
5081	4,161,611.61	2,371,035.54	4,475,720.00	2,056,927.15
5088	35,104.73	8,543.28	15,594.12	28,053.89
5121	3,487,503.64	705,365,408.97	708,314,326.98	538,584.63
5124	101,360,266.05	124,404,247.10	148,299,530.75	77,464,982.40
5125	5,915,584.28	18,908,794.32	22,729,320.32	2,095,058.28
5191	0.00	0.00	6,601,405.63	6,601,405.63
5311	5,899.05	120,210.10	116,213.02	9,896.13
5314	0.00	49,444.69	49,444.69	0.00
5328.1	0.00	125,624.94	123,264.94	2,360.00
5328.2	1,775.44	10,525.70	11,541.38	759.76
5414	1,458,403.39	9,372,734.76	7,078,334.56	3,752,803.59
542	0.00	84,005.61	81,915.61	2,090.00
TOTAL	116,426,148.19	860,820,575.01	897,896,612.00	92,552,921.46

5081= alte titluri de plasament

5088 = dobânzi titluri de plasament

5121=disponibil în cont în lei din activitatea de bază

5124 = conturi la bănci în valută,

5125 = sume în curs de decontare

5311 = casa în lei,

5314 = casa în devize,

5321 = timbre fiscale si poștale

5328 = alte valori,

5414 = acreditive în valută,

542 = avansuri de trezorerie

5191 = credite pe termen scurt

Sumele includ încasari externe făcute de CN Romarm SA în numele și în contul filialelor pe baza contractelor de mandat și care se folosesc la ordinul filialelor pentru plata unor importuri sau a altor operațiuni.

SITUAȚIA CREANȚELOR LA 30.06.2020- APARAT CENTRAL este următoarea:

NR. CRT.	INDICATORI	SUMA - lei	%
1	Clienți 4111	11.012.203	27,96
2	Clienți în litigiu 4118	525.980	1,33
2	Decontări cu filialele	5.765.473	14,64
3	Debitori diverși 461 altii	1.201.856	3,05
4	Alte creanțe	20.875.555	53,02
	TOTAL	39.381.067	100
5	Ajustari	-3.803.253	
	TOTAL CREANȚE	35.515.909	

Din care restante:

○ Sentința judecatorească Văleni	= 312.584,07 lei
○ Metrom dividende și accesorii	= 2.766.628,08 lei
○ Carsim Trans	= 121.800,00 lei
○ Pirochim Victoria	= 12.333,31 lei
Total	= 3.213.345,46 lei

SITUAȚIA DATORIILOR LA 30.06.2020 APARAT CENTRAL pe structură, se prezintă astfel:

- lei-

NR.CRT	INDICATORI	SUMA	%
1	FURNIZORI	11.090.301	11,95
2	CLIENTI CREDITORI 419	1.702.896	1,84
3	SALARII 421	259.043	0,28
4	ALTE DREPTURI DE PERSONAL 427+4281	46.439	0,05
5	DATORII FAȚĂ DE STAT	293.311	0,32
6	CREDITORI DIVERȘI 462	72.763.960	78,44
7	Credite bancare pe termen scurt 5191	6.601.406	7,12
	TOTAL DATORII	92.757.356	100

Datoriile față de bugetul de stat, contribuții sociale și contribuția asiguratorie pentru munca au avut scadența pe 25.07.2020, termen la care au fost achitate.

Situația angajamentelor asumate de companie în numele filialelor și riscul financiar

Situația angajamentelor acordate sau primite sunt în directă legătură cu necesitatea de finanțare a filialelor având în vedere faptul că acestea sunt în imposibilitatea asigurării surselor pentru susținerea activității curente. Pentru anul 2020, Adunarea Generală a Acționarilor din C.N ROMARM S.A. a aprobat un plafon de creditare pentru compania națională și filialele sale în conformitate cu prevederile art.15, alin (3), lit m. din statutul C.N. ROMARM S.A în valoare de 92.350 mii lei. În luna iunie s-a înaintat la AGA spre aprobare majorarea plafonului de credit de la 92.350 mii lei la 101.150 mii lei (UMB – 3.800 mii lei și aparat central 5.000 mii lei).

Situația plafoanelor de credit aprobate și/sau solicitate până la această dată:

Filiala	Plafon credit 2020 aprobat (lei)	Credite contractate (lei)
UZINA AUTOMECANICA MORENI	5.000.000	-
FABRICA DE ARME CUGIR	7.000.000	-
UPS DRAGOMIREȘTI	5.000.000	5.000.000 CEC BANK
UM PLOPENI	11.500.000	11.500.000 (10.000.000 la LIBRA BANK și 1.500.000 CEC BANK)
UM MIJA	6.000.000	6.000.000 CEC BANK
METROM	1.500.000	-
TOHAN	10.000.000	10.000.000 CEC BANK
UMB	13.200.000	13.200.000 CEC BANK

UM SADU	2.500.000	-
CARFIL	5.650.000	-
APARAT CENTRAL	25.000.000	20.778.000 (7.500.000 la BCR si 13.278.000 la CEC BANK)
TOTAL	92.350.000	66.478.000

Pentru Aparat central, situatia se prezinta astfel:

- CEC – contractat 13.278.000 lei – utilizat 6.601.405,63 lei – ramas neutilizat 6.676.594,37 lei.

Sumele trase au fost folosite pentru plata contractelor incheiate cu Interarms Impex (achiziție mașini de confecționat măști chirurgicale și achiziție materie primă).

- BCR – contractat 7.500.000 lei – utilizat 7.242.915,88 lei – ramas neutilizat 257.084,12 lei.

La această data valoarea facilității este consumată astfel:

Filiala/Partener/obiect garanție	suma
U.M.MIJA pentru garantare avans ctr UM 02550C produsul grenadă de mână multifuncțională	997.815.00
IGPR pentru ctr vanzare pistoale Beretta	1.630.000,00
UEFISCDI contract cercetare 16PT lovitură perforantă termobarică pentru aruncătorul de grenade AG 9 – filiala U.M. Plopeni	166.320.00
UEFISCDI contract cercetare 6PT studii legate de lovitura calibru 30 mm cu proiectil perforant trasor pentru instalații navale	199.752.00
U.M.MIJA pentru garantare avans ctr UM 025002550C produsul grenadă de mână multifuncțională	4.249.028.88
Rest neutilizat	257.084,12

Situația ajutoarelor financiare acordate și existente în sold la data de 30.06.2020

Se constată că, în continuare, compania națională trebuie să se implice activ în finanțarea activității curente a filialelor.

La U.M. București și Metrom se menține o situație economică alarmantă, cu risc major și pentru companie. După cum se constată, s-au putut recupera ajutoarele financiare acordate în perioadele precedente dar compania a trebuit să asigure surse financiare pentru situații de gravă necesitate, plata dobandă CEC pentru UM Bucuresti, plata furnizori de utilități, deplasări externe în vederea de căutarea de noi oportunități de contracte sau plăți parțiale pentru salariile restante.

Situația ajutoarelor financiare acordate și existente în sold la data de 30.06.2019

Filiala	Imprumut 2019 (Sold initial 2020)	Rest de plată	Observații
UM București	7 030 507,15 lei 2017-2019	7 030 507,15 lei	Ctr. Imprumut 1/19 /2019

UM București	24 130,69 lei 2019	-	Act ad. 1 Ctr. Împrumut 1/19/2019 (249 000 lei)
UM București	100 000 lei 15.04.2019	-	Act ad. 2 Ctr. Împrumut 1/19/2019
UM București	741 426 lei 06.2019	741 426 lei	Act ad. 3 Ctr. Împrumut 1/19/2019 (750 000 lei)
UM București	120 530,17 lei 2019	120 530,17 lei	Act ad. 5 Ctr. Împrumut 1/19/2019 (225 000 lei)
UM București	7 543,20 lei 2019	-	Act ad. 6 Ctr. Împrumut 1/19/2019
UM București	256 800 lei 12.12.2019	50 730,43 lei	Act ad. 7 Ctr. Împrumut 1/19/2019 (256 800 lei)
UM București		125 852,34 lei	Act ad. 9 Ctr. Împrumut 1/19/2019
UM București	80 817,66 EUR 15.11.2019	80 817,66 EUR	Ctr. Împrumut 18/19 /2019
Total UMB	8 280 937,21 lei 80 817,66 EUR	8 069 046,09 lei 80 817,66 EUR	
FP FAGARAS	240 000 lei 2019	40 000 lei	Ctr. Împrumut 12/19 /2019 (400 000 lei)
FP FAGARAS	500 000 lei 12.12.2019	375 000 lei	Ctr. Împrumut 19/19 /2019
Total FP Fagaras	740 000 lei	415 000 lei	
METROM SA	206 304,74 USD 2017-2018	206 304,74 USD	Ctr. Împrumut 4/17 /2017
METROM SA	693 643,32 lei 2018	693 643,32 lei	Ctr. Împrumut nr. 4 / 2018 (1 000 000 lei)
METROM SA	661 530,31 lei 2018	661 530,31 lei	Ctr. Împrumut nr. 5 / 2018 (750 000 lei)
METROM SA	497 500 lei 2019	497 500 lei	Ctr. Împrumut nr. 5/19/ 2019 (500 000 lei)
METROM SA	323 469,86 lei 2019	323 469,86 lei	Ctr. Împrumut nr. 10/19/ 2019 (350 000 lei)
METROM SA	377 220 lei 2019	377 220 lei	Ctr. Împrumut nr. 13/19/ 2019 (400 000 lei)
METROM SA	650 000 lei 10-11.2019	650 000 lei	Ctr. Împrumut nr. 16/19/ 2019
Total Metrom SA	206 304,74 USD 3 203 363,49 lei	206 304,74 USD 3 203 363,49 lei	
CARFIL SA	1 829 147,40 lei 2018-2019	1 829 147,40 lei	Ctr. împrumut 9/18 /2018 (4 499 786,76)
CARFIL SA	500 000 USD 29.03.2019	500 000 USD	Ctr. Împrumut nr. 7/19/ 2019
CARFIL SA	300 000 USD 27.09.2019	300 000 USD	Ctr. Împrumut nr. 14/19/ 2019
CARFIL SA	200 000 USD	200 000 USD	Ctr. Împrumut nr. 17/19/ 2019

	14.11.2019		(500 000 lei)
CARFIL SA		300 000 lei	Ctr. Împrumut nr. 1/20/2020
CARFIL SA		338 353,47 lei	Act ad. l Ctr. Împrumut 1/20/2020 (340 000 lei)
Total Carfil SA	1 829 147,40 lei 1 000 000 USD	2 467 500,87 lei 1 000 000 USD	
TOTAL GEN	14 053 448,10 lei 1 206 304,74 USD 80 817,66 EUR	14 154 910,45 lei 1 206 304,74 USD 80 817,66 EUR	

Ajutoarele financiare au fost acordate filialelor din structura companiei în baza prevederilor art. 23 din Actul Constitutiv al C.N. Romarm S.A.

SITUAȚIA SCRISORILOR DE GARANȚIE EMISE DE CN ROMARM SA LA 30.06.2020

O dificultate tot mai stringentă se resimte și din zona de asigurare a condițiilor financiare la intrarea în vigoare a unor contracte externe sau interne, în care compania este numai mandatar, dar trebuie să asigure managementul financiar al unor contracte datorită imposibilității filialelor de a asigura condițiile financiare și comerciale în vederea derulării unor contracte. După cum se constată, garanțiile bancare sunt asigurate de compania națională, care prin această activitate asigură condițiile de derulare contractuală dar asumă și un permanent risc fără de care nu se poate realiza exportul sau unele contracte la intern cu instituțiile publice implicate.

SITUAȚIA SCRISORILOR DE GARANȚIE EMISE DE CN ROMARM SA - BCR

Nr. Crt	Nr. SG / Ref.	BENEFICIAR SG	UM	VAL	FILIALA	TERMEN valabilitate	SURSE BANESTI	GARANTARE	DATA RESTITUIRII
1	G0 76665/820 24.05.2019	THE ARMAMENT AUTHORITY CAIRO, REP.ARABA EGIPT	USD	80,811.00	UM MIJA	10/30/2020	CNR	DEPOZIT COLATERAL	

- BCR – GARANTII BANCARE DE BUNA EXECUTIE / PARTICIPARE PRIN VIRAMENT BANCAR (OP)

Nr. Crt	Nr.OP./DATA	BENEFICIAR SG	UM	VAL	FILIALA	TERMEN valabilitate	SURSE BANESTI	OBS	DATA RESTITUIRII
1	726/17.07.2019	AC DE POL AL.I. CUZA	LEI	3.300.00		9/23/2019	CNR	GAR PARTIC CF ANUNT	contestatie
2	1385/18.12.2019	UM 02550	LEI	2.236.00	UM SADU	8/24/2020	CNR	GAR BUNA EXECUTIE CTR NR.2/13.12.2019	
3	06/08.01.2020	UM 02550	LEI	941.40	UM CUGIR	4/10/2020	CNR		1/30/2020
4	370/31.03.2020	UM 02550	LEI	841.50	UM SADU	12/30/2020	CNR	GAR BUNA EXECUTIE CTR	
5	384/01.04.2020	UM 0149F	LEI	8,940.00	UM SADU	9/30/2020	CNR	GAR BUNA EXECUTIE CTR	
6	627/04.06.2020	UM 02550	LEI	3.000.00	MIJA		CNR	GAR PARTIC	7/22/2020
7	630/09.06.2020	UM 02494	LEI	7,121.74	ELMEC PLOIESTI		CNR	GAR BUNA EXEC	

C.C.I

Începând cu 01.01.2011 sumele aferente concediilor medicale care depășesc suma datorată de unitate, conform OUG 158/2005, nu se mai reportează. Pentru aceste sume se depun la Casa Națională de Sănătate o serie de documente în baza carora se fac restituirile solicitate.

În primul semestru al anului 2020 au fost recuperate de la Casa Națională de Sănătate toate sumele aferente perioadei 2018-2019 și parțial 2020.

Sumele nerecuperate din anul 2020, pentru care au fost depuse solicitări de restituire, reprezentând diferența dintre suma indemnizațiilor cuvenite pentru incapacitate temporară de muncă sau/și sarcină și lăuzie și contribuția de concedii și indemnizații de asigurări sociale de sănătate datorată de angajator, sunt următoarele:

Cont	Sold final de recuperat
Martie 2020	14.825
Aprilie 2020	9.360
Mai 2020	10.768
Iunie 2020	12.668
TOTAL	47.621

ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

A.INDICATORI DE LICHIDITATE, SOLVABILITATE, GRAD DE ÎNDATORARE

INDICATOR	Formula de calcul	30.06. 2019 (%)	30.06. 2020 (%)
Lichiditatea globală (Lg) >100%	$Lg = (\text{Active circ.}) / \text{Datorii pe termen scurt} * 100$	147	137
Solvabilitate patrimonială (Sp) >30%	$Sp = \text{Cap. propriu} / (\text{Cap. propriu} + \text{Cap. împrumutat}) * 100$	100	96
Rata profitului brut >20%	$Rpb = \text{Profit brut} / \text{Cifra de afaceri} * 100$	0	0
Rata datoriilor (Rd) < 50%	$Rdf = \text{Datorii totale} / \text{active totale} * 100$	30	34

Din analiza indicatorilor prezentați în tabel se desprind următoarele concluzii :

- lichiditatea globală se referă la proprietatea elementelor patrimoniale de a se transforma în bani. Rata lichidității stabilește cât din valoarea *activului* se află sub formă lichidă în conturile de disponibilități bănești și cât poate să devină lichidă imediat (exemplu: creanțele, stocurile de produse finite, etc) și este cu atât mai bună cu cât valoarea este mai mare, limita minimă acceptată de literatura de specialitate fiind de 100%. În cazul societății noastre, la 30.06.2020 valoarea este peste limita minimă, ceea ce înseamnă că datoriile *curente* pot fi acoperite din *activele circulante*, iar trendul este în creștere comparativ cu perioada precedentă.
- solvabilitatea face referire la disponibilitățile de numerar pe o perioadă mai lungă de timp în care urmează să se onoreze angajamentele financiare scadente. În cazul solvabilității patrimoniale, la o valoare peste 50% situația poate fi considerată normală - în cazul societății noastre este egal cu 96, ceea ce arată că societatea are datorii (credite bancare) și au acoperire în sursele proprii de finanțare.
- Rata profitului brut, denumită și marja brută din vânzări, măsoară capacitatea agentului economic de a obține profit din activitatea proprie. La 30.06.2020, societatea a înregistrat pierdere.
- rata datoriilor exprimă echilibrul financiar al societății, respectiv dacă agentul economic dispune de suficiente active pentru acoperirea datoriilor sale. Uzual, valoarea acestui indicator trebuie să fie mai mică de 50%, în cazul societății valoarea calculată la 30.06.2020 fiind în limita acceptată, în ușoară creștere față de aceeași perioadă a anului anterior (< 50).

B. INDICATORI PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE

Activele circulante au cel mai ridicat grad de mobilitate dintre elementele patrimoniale și ca atare, este important să se cunoască utilizarea eficientă a acestora prin analiza vitezei de rotație a activelor circulante, care poate fi exprimată prin număr de rotații și durata unei rotații.

	UM	30.06.2019	30.06.2020	Trend	Diferențe (2020-2019)
Cifra de afaceri (CA)	(mii. lei)	31.795	28.795	↘	-3.000
Active circulante (AC) - total, din care:	(mii. lei)	116.999	127.179	↗	+10.180
- Stocuri		13.144	5.712	↘	-7.432
- Creanțe		27.360	35.516	↗	8.156
- Disponibilități bănești		76.495	85.951	↗	9.456
Număr de rotații (CA/AC)	(ori)	0,27	0,22	↘	-0,05
Viteza de rotație (AC/CA*180)	(zile)	662	795	↗	+133

Analizând valorile indicatorilor calculați mai sus, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, se constată o scădere a numărului de rotații a activelor circulante (de la 0,27 la 0,22 ori), respectiv creșterea duratei unei rotații cu 133 de zile (decelerarea vitezei de rotație). Această situație a fost cauzată de scăderea cifrei de afaceri, față de perioada anterioară.

Realizarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe C.N. ROMARM - Aparat central

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al Aparatului central a fost aprobat prin H.G. 279/06.04.2020 și publicat în M.O. nr. 293/08.04.2020. Defalcarea pe trimestre a indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al Aparatului central a fost aprobată odată cu acesta (anexa nr.2).

Situația realizării principalilor indicatori prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al C.N. ROMARM S.A. - Aparat central la 30.06.2020 este următoarea (situația detaliată este prezentată în anexă):

mii lei				
Nr. crt.	INDICATORI	BVC 30.06.2020	REALIZAT 30.06.2020	% (col. 3/ col.2)
0	1	2	3	4
I.	VENITURI TOTALE	54.597	38.157	69,9
1.	Venituri din exploatare, din care:	45.727	29.559	64,6
a)	Cifra de afaceri	45.609	28.795	63,1
2.	Venituri financiare	8.870	8.598	96,9
II	CHELTUIELI TOTALE, din care:	54.919	39.691	72,3
1.	Cheltuieli pentru exploatare, din care:	47.201	31.595	66,9
A)	Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:	42.296	27.107	64,1
A1	Cheltuieli privind stocurile, din care:	38.138	17.537	46,0
A2	Cheltuieli priv. serviciile executate de terți	148	43	29,1
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți, din care:	4.010	9.527	237,6
	-cheltuieli privind comisioanele și onorariul	75	270	360,0
	-cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	50	93	186,0
	-cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	2.991	8.650	289,2

Nr. crt.	INDICATORI	BVC 30.06.2020	REALIZAT 30.06.2020	% (col. 3/ col.2)
B)	Cheltuieli impozite și taxe	144	115	79,9
C)	Cheltuieli de personal, din care :	4.161	3.972	94,4
C0)	Cheltuieli de natură salarială, din care :	3.633	3.390	93,3
	C1) Cheltuieli cu salariile	3.443	3.233	93,9
	C2) Bonusuri	190	157	82,6
D)	Alte cheltuieli de exploatare	600	446	74,3
2.	Cheltuieli financiare	7.718	8.096	104,9
III	REZULTAT BRUT	-322	-1.534	
IV	NUMĂR MEDIU DE PERSONAL	75	71	94,7
V	CÂȘTIG MEDIU PE SALARIAT	7.962	7859	98,7
VI	PRODUCTIVITATEA MUNCII	610	416	68,3
VII	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1.006	1.040	103,4
VIII	Creanțe restante	3.233	3.372	104,3

Veniturile totale la 30.06.2020 s-au realizat în proporție de 69,9% față de nivelul prevăzut prin buget, iar cheltuielile totale s-au realizat în procent de 72,3% față de prevederi.

În ceea ce privește structura veniturilor totale, veniturile din activitatea de exploatare s-au realizat în procent de 64,6% iar veniturile financiare s-au realizat în procent de 96,9 %.

Analizând încadrarea în nivelul bugetar al cheltuielilor de exploatare se constată că, pe total, acestea s-au încadrat în buget (66,9 %). În structură cheltuielilor de exploatare, pe capitolele mari, respectiv A-D, nu s-au înregistrat depășiri ale nivelurilor programate în buget. În schimb, pe subcapitole, la cheltuieli cu alte servicii executate de terți -subcapitolul A3, se constată depășirea cu 137,6% față de valoarea din buget, depășire datorată unor înregistrări de cheltuieli în structură mult mai mari decât valorile prevăzute pentru indicatorii respectivi: cheltuieli privind comisioanele și onorariile (360%), cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (186%), cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale (289,2%).

Cheltuielile cu personalul sunt sub nivelul aprobat pentru această perioadă (94,4%) ca și cheltuielile de natură salarială (93,3%). Trebuie precizat faptul că toate cheltuielile de la capitolul C s-au încadrat în nivelul aprobat.

Cheltuielile financiare s-au realizat într-un procent de 104,9%.

În ceea ce privește rezultatul brut, în buget a fost programată pentru Semestrul I 2020 o pierdere în valoare de 322 mii lei, dar s-a înregistrat pierdere de 1.534 mii lei, ceea ce înseamnă o scădere a eficienței economice, de la 1.006 lei la 1.040 lei

Indicele de realizare a câștigului mediu brut pe salariat, determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială este de 98,7%, iar al productivității muncii de 68,3%.

Creanțele restante la semestrul I au înregistrat o depășire de 4,3%.

Rezultatele economico-financiare

La 30.06.2020 situația economico-financiară a C.N. ROMARM S.A.- aparat propriu, rezultată din bilanțul contabil, se prezintă astfel :

A) Venituri - C.N. ROMARM S.A. – aparat propriu a realizat venituri totale în sumă de 38.157 mii lei compuse din :

- venituri din exploatare 29.559 mii lei
- venituri financiare 8.598 mii lei

Structura **veniturilor din exploatare** înregistrate la 30.06.2020 este următoarea :

Nr. Crt.	Explicație	Realizat (mii lei)	%
1.	Producția vândută	11.620	39,3
2.	Venituri din vânzarea mărfurilor	17.175	58,1
3.	Venituri aferente costului producției în curs de execuție	705	2,4
4.	Alte venituri din exploatare	59	0,2
	Total	29.559	100,00

După cum se observă din tabelul de mai sus, ponderea cea mai mare în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din vânzarea mărfurilor (58,1%), reprezentând venituri din vânzarea produselor speciale fabricate de filiale.

Cifra de afaceri realizată la 30.06.2020 este de **28.795 mii lei**, și se compune din :

- cifra de afaceri la intern 26.359 mii lei, reprezentând 92 % din total cifra de afaceri

- cifra de afaceri la extern 2.436 mii lei, 8 % din total cifra de afaceri

Structura **veniturilor din activitatea financiară** înregistrată la 30.06.2020 este următoarea:

Nr. Crt.	Explicație	Realizat (mii lei)	%
1.	Venituri din diferențe de curs valutar	8.370	97,3
2.	Venituri din dobânzi	13	0,2
3.	Alte venituri financiare	215	2,5
	Total	8.598	100

B) Cheltuieli – Cheltuielile totale înregistrate la 30.06.2020 pe aparat propriu sunt în sumă de **39.691 mii lei** și prezintă următoarea structură:

- cheltuieli din exploatare 31.595 mii lei

- cheltuieli financiare 8.096 mii lei

Structura **cheltuielilor din activitatea de exploatare** la 30.06.2020, conform structurii bilanțiere, se prezintă astfel :

Nr. Crt.	Explicație	Realizat (mii lei)	%
1.	Cheltuieli cu materii prime și materiale	738	2,3
2.	Cheltuieli cu energie și apă	117	0,4
3.	Cheltuieli cu mărfurile	16.682	52,8
4.	Cheltuieli cu personalul	3.903	12,4
5.	Cheltuieli prestații externe	9.552	30,2
6.	Cheltuieli cu impozite și taxe	115	0,3
7.	Cheltuieli cu amortizarea	472	1,5
8.	Alte cheltuieli exploatare	51	0,2
9.	Ajustări privind provizioanele	-35	-0,1
	Total	31.595	100,0

Cheltuielile financiare în sumă de 8.096 mii lei provin în cea mai mare parte din cheltuieli din diferențe nefavorabile de curs valutar.

Sintetic, contul de profit și pierdere la 30.06.2020 este prezentat mai jos:

Nr. Crt.	Explicații	Realizat (mii lei)
1.	Venituri din exploatare	29.559
2.	Cheltuieli din exploatare	31.595
3.	Rezultatul din exploatare	2.036
4.	Venituri financiare	8.598
5.	Cheltuieli financiare	8.096
6.	Rezultatul financiar	502
7.	Venituri totale	38.157

Nr. Crt.	Explicații	Realizat (mii lei)
8.	Cheltuieli totale	39.691
9.	Rezultatul brut	-1.534
10.	Impozit pe profit	0
12.	Rezultatul net al exercițiului	-1.534

IMPOZIT PE PROFIT

La calcularea impozitului pe profit au fost respectate prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare, H.G. 1/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii 227/2015 cu modificările și completările ulterioare, Ordinele Ministerului Finanțelor Publice de aplicare în 2019 a Codului Fiscal.

Pentru calculul profitului impozabil s-a folosit următoarea formulă:

$\{ [\text{Total venituri} - \text{venit. neimpozabil} + \text{chelt. afer. venit neimpoz.} \pm \text{elemente similare} \text{ veniturilor/chelt.} - (\text{total cheltuieli.} - \text{cheltuieli nedeductibile})] \} \times 16\% =$

$\{ [38.545.567,38 - 35.036,99 + 290.999,46 - (39.766.728,44 - 494.516,20)] \} = - 470.682,39 \text{ lei}$

Venituri neimpozabile = 35.036,99 lei

➤ Cont 7812 „venituri din anularea provizioanelor pentru risc”. = 35.036,99 lei

S-au reluat la venit sumele încasate în litigiul cu produsele de la Vălenii de Munte.

Elemente similare veniturilor/cheltuielilor

În conformitate cu prevederile OUG 34/2009 cu privire la rectificarea bugetară pe anul 2009 și reglementarea unor măsuri financiar-fiscale, rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuată după data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate și/sau casate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale, respectiv la momentul scăderii din gestiune a acestor mijloace fixe, după caz. Rezervele din reevaluare luate astfel, la calculul impozitului pe profit pentru trim I din anul 2020, sunt în valoare de 290.999,46 lei.

Cheltuieli nedeductibile, total = 495.516,20 lei

din care :

➤ Cont 6022.12 = 11.830,07 lei

Cheltuieli cu combustibilul nedeductibile fiscal conform OUG 125/2011 privind modificarea codului fiscal: începând cu data de 1 ianuarie 2012, se acordă deductibilitate de 50% pentru cheltuielile cu combustibilul și TVA-ul aferent pentru situațiile care nu se încadrează la excepțiile prevăzute la art. 1451 din codul fiscal.

Începând cu data de 01 iulie 2012, conform modificărilor aduse privind Codul fiscal, nu sunt deductibile 50% din cheltuielile aferente vehiculelor rutiere motorizate care nu sunt utilizate exclusiv în scopul activității economice, cu o masă totală maximă autorizată care să nu depășească 3.500 kg și care să nu aibă mai mult de 9 scaune de pasageri, incluzând și scaunul șoferului, aflate în proprietatea sau în folosința contribuabilului.

Alte cheltuieli nedeductibile aferente parcului auto:

- Cont 6024.12 = 830,34 lei

Alte materiale consumabile pentru parcul auto, limita de 50%.

- Cont 611.12 = 4.414,70 lei

Cheltuieli intretinere și reparații parc auto, limita de 50%.

- Cont 613.2 = 853,37 lei

Cheltuieli cu primele de asigurare aferente parcului auto, limita de 50%

- Cont 628.19.1 = 273,69 lei

Cheltuieli cu servicii diverse aferente parcului auto, limita de 50%

- Cont 635.62 = 509,06 lei
Cheltuieli cu taxele auto, limita de 50%

➤ Cont 6231.2 = 2.672,07 lei

Reprezintă cheltuieli de protocol nedeductibile integral la calculul impozitului pe profit (apa plată și alte cheltuieli de protocol nedeductibile fiscal).

➤ Cont 625.222 = 836,62 lei

Reprezintă în principal depășiri la baremurile de cazare pentru deplasările externe, care au referate de aprobare

➤ Cont 605.1.01.C = 3.682,50 lei

Cheltuieli cu energia electrica punct lucru Clinceni

➤ Cont 605.1.02C = 271,93 lei

Cheltuieli cu apa punct lucru Clinceni

➤ Cont 628.11.1C = 52.487,17 lei

Cheltuieli servicii paza punct lucru Clinceni

➤ Cont 605.1.03 = 16.388,56 lei

Cheltuieli cu incalzirea Pavilion H neinchiriat

➤ Cont 628.18.6 = 1.436,00 lei

Cheltuieli intretinere cladire Calea Victoriei

➤ Cont 6028.12 = 157,65 lei

Cheltuieli cu alte materiale consumabile- nedeductibile

➤ Cont 635.24 = 37.360,50 lei

Impozit cladire Pavilion H sector 6, cladiri sect.4 si sect. 1

➤ Cont 635.24.C = 17.892,00 lei

Impozit cladiri punct de lucru Clinceni

➤ Cont 635.25 = 839,76 lei

Cheltuieli impozit teren sector 4

➤ Cont 635.25.C = 1.230,00 lei

Impozit teren punct de lucru Clinceni

➤ Cont 635.2 = 1.223,06 lei

T.V.A. nedeductibilă aferentă cheltuielilor nedeductibile.

➤ Cont 6811 = 166.133,76 lei

Reprezintă amortizarea calculată pentru mijloacele fixe de la punctul de lucru din Clinceni care nu a avut activitate.

➤ Cont 6811.1.02C = 323,16 lei

Amortizare cladiri de natura obiectelor de inventar punct de lucru Clinceni

➤ Cont 6811.2 = 115.431,12 lei

Amortizare nedeductibila aferenta mijloace fixe complet amortizate si reevaluate carora li s-a atribuit o noua valoare.

➤ Cont 691 = 40.579,00 lei

Reprezintă impozit pe profit calculat pentru trimestrul I din 2019.

➤ cont 6231.1 = 16.860,11 lei

Reprezintă cheltuieli de protocol nedeductibile conform art. 25, alin. (3), lit. a) aplicabile. Pentru determinarea rezultatului fiscal cheltuielile de protocol sunt deductibile în limita cotei de 2% aplicată asupra profitului contabil înregistrat pentru perioada respectivă, la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit și cheltuielile de protocol. La 30.06.2020, compania înregistrează o pierdere de (1.574.696,52) lei, astfel, cheltuielile de protocol înregistrate sunt integral nedeductibile.

Impozit pe profit Iunie 2020 = 0

- achitat trimestrul I 2020 = 40.577 lei

Rest de plata iunie = 0 lei.

TAXA PE VALOAREA ADĂUGATĂ

4423 – TVA DE PLATA - Sold Final creditor	=	0,00 lei
4424- TVA DE RECUPERAT-Sold Final Debitor	=	1.062.857,00 lei
4426 – TVA deductibil cumulativ 6 luni	=	6.211.949,00 lei
4427 – TVA colectat cumulativ 6 luni	=	5.207.256,00 lei
4428- TVA EXIGIBILĂ sold final creditor	=	8.497,00 lei

C.N. Romarm S.A. realizează, din punct de vedere al T.V.A.-ului atât operațiuni care dau drept de deducere, cât și operațiuni care nu dau drept de deducere, în aceste condiții T.V.A. a fost dedus pe bază de pro-rată. Pro-rata aplicată provizoriu pentru anul 2020, este pro-rata definitivă stabilită pentru anul 2019, la 31.12 în procent de 100%.

DIRECȚIA TEHNICĂ

Activitățile și preocupările specialiștilor CN ROMARM SA în domeniul tehnic au acoperit, în primul semestru al anului 2020, întregul spectru al activităților de expertiză specifice, respectiv:

- 1) Elaborare și coordonare Plan de Cercetare-Dezvoltare al C.N. ROMARM S.A. în anul 2020.
- 2) Participare C.N. ROMARM S.A. în cadrul unui consorțiu internațional, la activitățile specifice de elaborare și susținere a unei propuneri tehnice și financiare depusă în cadrul unei proceduri competitive, în vederea atribuirii execuției obiectivului unui proiect de cercetare-dezvoltare finanțat de Consiliul Europei.
- 3) Identificarea posibilităților și soluțiilor de participare a CN ROMARM SA la apelurile de oferte (calls for proposals) pentru anul 2020, lansate de Comisia Europeană – DG DEFIS în cadrul Programului European de Dezvoltare Industrială, din domeniul Apărării (EDIDP), program pilot al viitorului Fond European de Apărare (EDF) în ceea ce privește dimensiunea de dezvoltare capacități.
- 4) Participare la activitățile de testare – evaluare, analize și audituri tehnice care trebuie executate în vederea omologării produselor și certificării proceselor de producție, care trebuie executate în cadrul contractelor încheiate de CN ROMARM SA cu Autorități contractante din cadrul M.Ap.N.
- 5) Analiză documentații și avizare, după caz, în cadrul Consiliului Tehnico – Economic al C.N. ROMARM S.A.
- 6) Participare la activitățile comisiei de monitorizare a sistemului de control managerial intern implementat în cadrul C.N. ROMARM S.A., inclusiv elaborare proceduri specifice domeniului de expertiză tehnică.
- 7) Analiza și avizarea internă a documentațiilor de atribuire, propunerilor tehnice depuse de C.N. ROMARM S.A. în cadrul procedurilor de atribuire.
- 8) Monitorizare la nivelul C.N. ROMARM S.A. a acțiunilor corective care trebuie executate de filiale pentru soluționarea reclamațiilor cu caracter tehnic, conform prevederilor contractuale, identificare și implementare soluții necesare pentru creșterea „Satisfacției clientului”, calității produselor / serviciilor și a fiabilității produselor.
- 9) Coordonare activități de management al capacităților de producție existente la filiale și implementarea unor noi proiecte și programe de producție și parteneriat industrial.
- 10) Identificare posibilități și soluții concrete de colaborare industrială cu operatori economici externi, în vederea realizării transferului tehnologic necesar pentru ca în facilitățile industriale ale filialelor din cadrul CN ROMARM SA să fie realizate produse și prestate servicii necesare Forțelor Sistemului Național de Apărare.
- 11) Participare, în colaborare, cu S Uzina Mecanică București SA și compania General Dynamics European Land Systems – Mowag GmbH la realizarea obiectivelor programului de înzestrare al MAPN : ”Transportor blindat pentru trupe 8x8”, în special la livrarea primului lot de produse care trebuie să intre în dotarea MAPN.
- 12) Participare în colaborare cu S Electromecanica Ploiești SA și compania MBDA din Franța la elaborarea, prezentarea și susținerea unei propuneri tehnice și de transfer industrial necesar pentru realizarea în facilitățile industriale ale S Electromecanica Ploiești SA a

sistemelor de rachete sol-aer cu rază de acțiune scurtă și foarte scurtă SHORAD – VSHORAD necesare pentru dotarea MAPN.

- 13) Participare la activități de dezvoltare a unor relații de colaborare industrială cu operatori economici externi interesați să participe, prin depunerea unei oferte tehnice și financiare, la o viitoare procedură de atribuire, care va fi organizată de către MAPN, în vederea încheierii contractului de furnizare a autovehiculelor de teren 4x4.
- 14) Crearea cadrului necesar și inițierea activităților de dezvoltare a unei colaborări industriale cu SC AEROFINA SA pentru executarea activităților de cercetare – dezvoltare și integrare industrială a următoarelor produse:
 - ↳ Bombă de aviație nedorijată compatibilă NATO, tip MK 82,
 - ↳ Bombă de aviație autodirijată compatibilă NATO, cu componentă de luptă tip MK 82.
- 15) Dezvoltarea tehnologică a următoarelor muniții necesare pentru dotarea MAPN:
 - ↳ Muniție cal. 20x102 mm tip TPT și HEI pentru tunurile din configurația aeronavelor din dotarea SMFA;
 - ↳ Muniții cal. 35x228 tip FAPDS - T și cal. 35x128 TPT pentru tragerile cu tunurile cal. 35 mm model KDA (din configurația sistemului de artilerie antiaeriană GHEPARD) și GDF (din configurația sistemului de artilerie antiaeriană VIFORUL) din dotarea SMFT.
- 16) Crearea cadrului necesar pentru realizarea în facilitățile industriale ale S UMB SA a prototipului soluției de revitalizare al tancului mijlociu românesc TR-85M1.
- 17) Elaborare studii necesare pentru îmbunătățirea performanțelor de mobilitate ale tancului mijlociu românesc TR-85 M1 și dezvoltarea unor derivate (pod mobil de asalt, tractor de evacuare), precum și dezvoltarea unor relații de colaborare industrială cu un partener extern cu experiență în acest domeniu.
- 18) Executare demersuri pentru a achiziția materialului energetic tip: 2-PROPYL NITRATE (aditiv combustibil DIESEL), clasa 3, UN No.1222, care va face obiectul procedurii de valorificare care va fi organizată și derulată de Direcția Generală Executări Silite Cazuri Speciale din cadrul ANAF, având în vedere că acest material energetic este necesar în procesul de producție al S Uzina Mecanică Ploeni SA.
- 19) Inventariere capacități de producție pentru apărare, ordine publică și siguranță națională, pe anul 2019, la Punctul de lucru Clinceni.
- 20) Inventariere imobilizări necorporale, corporale și în curs, existente la data de 31.12.2019, la Punctul de lucru Clinceni.
- 21) Inventare conturi de stocuri, inclusiv produse în curs de execuție și produse (semifabricate, produse finite și produse reziduale) și conturile în afara bilanțului aferent, obiecte de inventar în folosință.
- 22) Dezvoltare tehnologică, omologare și producerea unui nou vehicul blindat de luptă 8x8.
- 23) Dezvoltare tehnologică, omologare și asimilare în producție a unor lovituri calibre mijlocii: 20 mm și 30 mm echipate cu diferite tipuri de proiectile.
- 24) Dezvoltare a unui sistem armă-muniție cal. 5,56 mm cu destinație individuală, conform specificațiilor NATO.
- 25) Dezvoltare tehnologică a unui Sistem de Armă Stabilizată Telecomandată cal.12,7 mm destinat echipării diferitelor vehicule de luptă.
- 26) Dezvoltare tehnologică, omologare și producerea unor noi componente de luptă, cu efect termobaric pentru diferite tipuri de muniții.
- 27) Modernizare și omologare componentă de luptă a loviturii cal. 40 mm pentru aruncătorul AG-7, cu putere de perforare de 500 mm (blindaj omogen);
- 28) Elaborare documentații tehnice pentru revitalizarea loviturilor de artilerie de calibru mijlociu și mare.
- 29) Diversificare gamă de muniții și gamă de focoașe pentru diferite tipuri de muniție.
- 30) Recertificare lovituri de artilerie de calibru mijlociu și mare.
- 31) Asigurare suport logistic și administrativ necesar în vederea bunei desfășurări a activităților serviciilor și compartimentelor din compunerea CN ROMARM SA - Aparat central.

32) Inventariere și verificare documente clasificate / neclasificate aferente anului 2019, emise / primite de CN ROMARM SA și a existenței ștampilelor și sigiliilor personale primite de personalul CN ROMARM SA, prin Registrul unic.

Precizăm că direcția tehnică a fost desființată în luna august ca urmare a reorganizării Romarm S.A

PRIVATIZARE

În Semestrul I 2020, la nivelul serviciului au fost analizate și înaintate spre avizare/aprobare Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A.:

- avizarea închirierii prin licitație deschisă cu strigare de tip competitiv a spațiului situat în Târgu-Jiu, str. Victoriei, Bl. 9, în suprafață totală de 479,7 mp (243,6 mp – parter și 236,1 mp - mezanin), aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ SADU S.A., avizarea Notei de fundamentare privind închirierea, precum și avizarea condițiilor de închiriere, cu respectarea prevederilor Legii nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii.
- avizarea închirierii prin licitație deschisă cu strigare de tip competitiv a unor spații de pe Platforma Sadu I și de pe Platforma Sadu II aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ SADU S.A., avizarea Notei de fundamentare privind închirierea, precum și avizarea condițiilor de închiriere, cu respectarea prevederilor Legii nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii.
- aprobarea declanșării procedurii de vânzare a activelor Teren aferent Clubul Tineretului, Teren Școala profesională veche, Teren aferent Cămin de nefamiliști nr. 3, Teren Casa Căpântală, Teren aferent Bloc nr. 8, Teren aferent CANTINA II și Teren aferent Creșă și Grădiniță aparținând S. Uzina Mecanică CUGIR S.A.
- avizarea vânzării prin negociere directă cu S.C. CUGIR INVESTMENT S.R.L. a terenului aferent activului CLUB 7 NOIEMBRIE, teren aparținând S. Uzina Mecanică CUGIR S.A., avizarea Notei de fundamentare privind vânzarea, precum și avizarea condițiilor de vânzare
- aprobarea declanșării procedurii de vânzare a activelor Bloc 1 Mai, Bloc nr. 5, Bloc nr. 7, Cămin Tineret nr. 1 și Cămin Tineret nr. 2 și a terenului aferent aparținând S. Uzina Mecanică CUGIR S.A.
- aprobarea declanșării procedurii de vânzare a unor active cu caracter social aparținând S. Uzina Mecanică PLOPENI S.A.
- avizarea prelungirii duratei contractului de închiriere a activului „Clădire magazin”, aparținând C.N. ROMARM S.A., inclusiv terenul aferent în suprafață de 327,99 mp.
- aprobarea declanșării procedurii de vânzare a activelor Ob. 201/1 – Cuplaje, Ob. 201A/1 – Anexă tehnică Cuplaje, Ob. 201/2 – MUS, Ob. 201A/2 – Anexă tehnică MUS și a terenului aferent în suprafață totală de 13.423 mp – Lot 6, precum și a activului Ob. 39 – Mașini Unelte Uzinare ușoară și tratament termic și a terenului aferent în suprafață totală de 9.379 mp – Lot 5 aparținând S. Uzina Mecanică CUGIR S.A.
- avizarea modificării perioadei de închiriere de la 1 an la o durată de 5 ani pentru spațiul de producție în suprafață de 144 mp din cadrul Ob. 203 – Laborator central, închiriat către S.C. MALIK TECH S.R.L.
- avizarea închirierii prin licitație deschisă cu strigare de tip competitiv a activului „Teren liber în suprafață de 1.187 mp”, limitrof Ob. 14 (fost Atelier Bricege), aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ CUGIR S.A., avizarea Notei de fundamentare privind închirierea, precum și avizarea condițiilor de închiriere, cu respectarea prevederilor Legii nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii.
- avizarea închirierii prin licitație deschisă cu strigare de tip competitiv a activului „Teren liber în suprafață de 6.019,36 mp”, limitrof Ob. 148, 149, 148 A și 149 A (fosta secție Mașini Unelte Montaj cu anexele acesteia), aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ CUGIR S.A., avizarea Notei de fundamentare privind închirierea, precum și avizarea condițiilor de închiriere, cu respectarea prevederilor Legii nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii.

INVESTIȚII

În Semestrul I 2020, la nivelul serviciului au fost analizate și înaintate spre avizare/aprobare Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. documente în baza cărora acesta a decis următoarele:

- aprobarea documentației tehnico-economice “Actualizare studiu de fezabilitate privind “Reabilitarea/retehnologizarea Stației de neutralizare ape uzate industriale” - cod 343.000.00 în cadrul Societății Fabrica de Arme Cugir S.A.” - filială a C.N. ROMARM S.A.;

- avizarea documentației “Reactualizare Deviz General Rev.2 pentru Retehnologizarea Instalației DNT II-Studiu de Fazabilitate - Proiect: 192.147/2018” din cadrul C.N. ROMARM S.A.-filiala S. Fabrica de Pulberi S.A.Făgăraș;

- aprobarea, conform Hotărârii CA nr. 5/26.03.2020, a Programului de investiții pe anul 2020 pentru C.N. ROMARM S.A. -aparatur propriu;

- avizarea, conform Hotărârii CA nr. 5/26.03.2020 a Programului de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, rectificat.

Pe parcursul semestrului I 2020, proiectul Programului de investiții pe anul 2020 cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat al C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale a fost aprobat și rectificat, având în vedere:

- ✓ solicitările filialelor aparținând C.N. ROMARM S.A., precum și ale compartimentelor din cadrul aparatului propriu al Companiei;
- ✓ analizării și deciziilor luate de către Consiliul Tehnico-Economic, Directorului general al Companiei și Consiliul de administrație al acesteia;
- ✓ solicitările și precizările scrise și telefonice ale reprezentanților M.E.-Direcția Industria de Apărare.

Prin adresa nr. 280.338/03.02.2020, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 372/04.02.2020, Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, Energiei și Mediului de Afaceri – Direcția Industria de Apărare a comunicat sumele alocate Ministerului respectiv prin Legea nr. 5/2020 a bugetului de stat pe anul 2020, ce revin C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, conform aprobării ministrului economiei, energiei și mediului de afaceri.

În anul 2020, C.N. ROMARM S.A. și filialele sale au prevăzute următoarele sume de la capitolul 82.01 „Industria extractivă, prelucrătoare și construcții”, titlul 55 „Alte transferuri”, art. 55.01 „Transferuri interne”, alineatul 55.01.12 ”Investiții ale agenților economici cu capital de stat”:

- credite de angajament**:
- credite bugetare*:

291.930,00 mii lei

135.232,00 mii lei

repartizate astfel:

Repartizare sume investiții 2020-2021					
Nr crt.	Denumire societate	Credite bugetare 2020 mii lei:		Credite de angajament	
		Total credite bugetare, din care:	pt. contracte încheiate în 2019 pe credite de angajament	Total credite de angajament, din care:	angajamente pentru plata în 2021 mii lei
1	S U.M București S.A.	12.540,00	808,00	28.540,00	16.000,00
2	S. Electromecanica Ploiești S.A.	1.106,00	1.106,00	4.006,00	2.900,00
3	S. U.M. Plopeni S.A.	11.000,00	10,500,00	17.458,00	6.458,00
4	S. U.A. Moreni S.A.	9.926,00	7.961,00	18.241,00	8.315,00

5	S. U.M. Mija S.A.	0,00	0,00	6.225,00	6.225,00
6	S. U.M. Dragomirești S.A.	0,00	0,00	1.830,00	1.830,00
7	S. CARFIL S.A.	26.600,00	14.352,00	53.100,00	26.500,00
8	S. TOHAN S.A.	14.978,00	11.213,00	27.678,00	12.700,00
9	S. Fabrica de Pulberi S.A. Făgăraș	15.970,00	0,00	39.970,00	24.000,00
10	S. PIROCHIM Victoria S.A.	21.962,00	0,00	40.462,00	18.500,00
11	S. U.M. Sadu S.A.	21.000,00	0,00	41.120,00	20.120,00
12	S. U.M. Cugir S.A.	0,00	0,00	2.150,00	2.150,00
13	S. Fabrica de Arme Cugir S.A.	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
14	S. ARSENAL Reșița S.A.	150,00	0,00	150,00	0,00
	Total C.N. ROMARM S.A.	135.232,00	45.940,00	291.930,00	156.698,00

***creditul bugetar** este suma aprobată prin buget, reprezentând limita maximă până la care se pot ordona și efectua plăți în cursul anului bugetar pentru angajamentele contractate în cursul exercițiului bugetar și/sau din exerciții anterioare pentru acțiuni multianuale;

****creditul de angajament** reprezintă limita maximă în cadrul căreia pot fi încheiate angajamentele legale în timpul anului bugetar.

În baza celor de mai sus, a fost întocmit Programul de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, ce cuprinde obiective de investiții în continuare, obiective de investiții noi, precum și alte cheltuieli de investiții. Sumele alocate pentru fiecare capitol/subcapitol/proiect/obiectiv de investiții din Programul de investiții au fost stabilite având în vedere următoarele:

- solicitările filialelor;
- adresa nr. 280.338/03.02.2020, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 372/04.02.2020, prin care Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, Energiei și Mediului de Afaceri – Direcția Industria de Apărare a comunicat sumele alocate Ministerului respectiv prin Legea nr. 5/2020 a bugetului de stat pe anul 2020, ce revin C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, conform aprobării ministrului economiei, energiei și mediului de afaceri;
- stadiul realizării Planului de investiții al Companiei pe anul 2019, posibilitatea finalizării într-un termen cât mai scurt a unor investiții aflate deja în derulare, posibilitățile de îndeplinire a programului de către filiale (disponibilități financiare, elaborarea de documentații, organizarea procedurilor de achiziție, achiziția de utilaje, echipamente etc. și realizarea de lucrări de C+I+M) și importanța investițiilor respective pentru filiale;

Programul respectiv a fost transmis la Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, Energiei și Mediului de Afaceri - Direcția Industria de Apărare cu adresa nr. 729/G9/02.03.2020.

Prin email-ul transmis de reprezentantul M.E.E.M.A.-D.I.A., în data de 06.03.2020, înregistrat la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 849/10.03.2020, a fost comunicat Companiei faptul că, din suma bugetară repartizată Companiei, susmenționată, au fost diminuate creditele de angajament cu valoarea de 33.558,00 mii lei, reprezentând reținerea de 10% în conformitate cu prevederile art. 21 alin (5) din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice.

Programul de investiții pe anul 2020 cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat al C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale este compus din Lista obiectivelor de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat (Anexa 1) și Lista aferentă capitolului C - "Alte cheltuieli de investiții" defalcată pe categorii de bunuri pe anul 2020, cu finanțare prin sume alocate de la buget, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor acesteia (Anexa 1b), liste care au fost aprobate de către Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, Energiei și Mediului de Afaceri, în calitate de Ordonator principal de credite cu nr. 90.503/03.03.2020 și transmise la C.N. ROMARM S.A. cu adresa M.E.E.M.A. - Direcția Industria de Apărare nr. 280.822/16.03.2020 (nr. înregistrare la Companie 933/17.03.2020).

Conform Anexei nr. 1 - „Lista obiectivelor de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale”, a Programului de investiții pe anul 2020, aprobat, CN ROMARM S.A. și filialele sale beneficiază de următoarele sume:

TOTAL : - 258.372,00 mii lei -Credite de angajament, din care:
- 135.232,00 mii lei -Credite bugetare.

Din care:

- Cap. A. Investiții în continuare
 - Credite de angajament = 0,00 mii lei
 - Credite bugetare = 0,00 mii lei
- Cap. B. Investiții noi
 - Credite de angajament = 0,00 mii lei
 - Credite bugetare = 0,00 mii lei
- Cap. C. Alte cheltuieli de investiții
 - Credite de angajament = 258.372,00 mii lei, din care:
 - Credite bugetare = 135.232,00 mii lei

Defalcarea pe surse de finanțare a proiectului Programului de investiții pentru anul 2020, este următoarea:

- Surse proprii 2020 = 33.785,43 mii lei
- Surse proprii 2020 din majorare capital 2018 de la cap. 82.01, titlul 72, art. 72.01, alin. 72.01.01 „Participarea la capitalul social al societăților comerciale” = 12.445,39 mii lei
- Surse proprii 2020 din majorare capital 2019 de la cap. 82.01, titlul 72, art. 72.01, alin. 72.01.01 „Participarea la capitalul social al societăților comerciale” = 70.725,00 mii lei
- Credite externe = 0,00 mii lei
- Fond special = 0,00 mii lei
- Credite de angajament = 258.372,00 mii lei, din care:
- Credite bugetare = 135.232,00 mii lei

Cheltuieli din total surse de finanțare = 375.327,82 mii lei.

Cu adresa nr. 1007/24.03.2020, C.N. ROMARM S.A. a transmis, la filialele din cadrul acesteia, Programul de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat al C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, aprobat.

C.N. ROMARM S.A. a rectificat Programul de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, prin includerea în cadrul acestuia a următoarelor dotări independente pentru aparatul propriu al Companiei, cu finanțare din credite bugetare, astfel:

1. Mașină de confecționat măști pentru față N95 -1 buc. în valoare de 1.809.000 lei, fără TVA;
2. Mașină de confecționat măști pentru față, de mare viteză, cu linii duble de producție: - 3 buc., în valoare de 2.691.000 lei, fără TVA.

Total C.N. ROMARM S.A.- 4.500.000 lei, fără TVA.

Programul de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A.-aparat propriu, precum și Programul de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, rectificate în sensul celor de mai sus, au fost avizate de Consiliul Tehnico-Economic al Companiei.

Consiliul de Administrație al C.N. ROMARM S.A. a avizat rectificarea Programului de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale și a aprobat Programul de investiții pe anul 2020 aparținând C.N. ROMARM S.A.-aparat propriu.

Programul de investiții pe anul 2020 cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat al C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, rectificat, a fost avizat de către Consiliul Tehnico-economic și Consiliul de administrație ale Companiei și aprobat de către Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, Energiei și Mediului de Afaceri, în calitate de Ordonator principal de credite cu nr. 90.757/ 30.03.2020 și transmis la C.N. ROMARM S.A. cu adresa M.E.E.M.A. - Direcția Industria de Apărare nr. 281.018/30.03.2020 (nr. înregistrare la Companie 1138/08.04.2020).

Conform Anexei nr. 1 - „Lista obiectivelor de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale”, din cadrul Programului de investiții pe anul 2020, rectificat, aprobat, CN ROMARM S.A. și filialele sale beneficiază de următoarele sume:

TOTAL : - 258.372,00 mii lei -Credite de angajament, din care:
 - 135.232,00 mii lei -Credite bugetare.

Din care:

Cap. A. Investiții în continuare	
-Credite de angajament =	0,00 mii lei
-Credite bugetare =	0,00 mii lei
• Cap. B. Investiții noi	
-Credite de angajament =	0,00 mii lei
-Credite bugetare =	0,00 mii lei
• Cap. C. Alte cheltuieli de investiții	
-Credite de angajament =	258.372,00 mii lei, din care:
-Credite bugetare =	135.232,00 mii lei

Defalcarea pe surse de finanțare a Programului de investiții pentru anul 2020, rectificat, aprobat, este următoarea:

• Surse proprii 2020	= 31.090,23 mii lei
• Surse proprii 2020 din majorare capital 2018 de la cap. 82.01, titlul 72, art. 72.01, alin. 72.01.01 „Participarea la capitalul social al societăților comerciale”	= 12.445,39 mii lei
• Surse proprii 2020 din majorare capital 2019 de la cap. 82.01, titlul 72, art. 72.01, alin. 72.01.01 „Participarea la capitalul social al societăților comerciale”	= 70.725,00 mii lei
• Credite externe	= 0,00 mii lei
• Fond special	= 0,00 mii lei
• Credite de angajament	= 258.372,00 mii lei, din care:
• Credite bugetare	= 135.232,00 mii lei

Cheltuieli din total surse de finanțare = 372.632,62 mii lei.

ACTIVITATEA COMERCIALĂ

CN ROMARM SA asigură toate condițiile de eligibilitate necesare participării la licitațiile interne și internaționale, chiar dacă uneori cerințele, mai ales cele interne, avantajează doar competitorii.

Exporturile se realizează direct de către uzine, CN ROMARM SA – aparatul central acționând în calitate de Mandatar al filialelor, astfel TVA-ul nu afectează prețul de tranzacție.

Exportul realizat de CN ROMARM SA la 30.06.2020 este de cca 18.20 milioane USD. Valoarea comisionului aferent CN ROMARM-Aparat central la 30.06.2020 este de aproximativ 380.000 USD, în medie 2.1%. Se observa o accentuare a trendului negativ din ultimii ani, fapt ce confirmă scaderea abruptă a pieței internaționale.

Activitatea de comerț exterior este efectuată de un număr foarte redus de specialiști, urmărindu-se o optimizare a costurilor și menținerea prețului extern cât mai competitiv, în condițiile unei concurențe acerbe, atât cu parteneri externi cât și interni.

Comisionul practicat de CN ROMARM SA, la un nivel foarte redus, asigură la limită sursele de finanțare pentru activitatea proprie și pentru finanțarea contractelor de import/export asumate.

CN ROMARM SA are un portofoliu bun de agenți și reprezentanți externi care ne sprijină în identificarea de oportunități de lărgire a piețelor și creștere a exporturilor.

Analiza va fi efectuată pentru următoarele ramuri ale activității comerciale desfășurate în cadrul CN ROMARM SA: Export, Import, Achiziții/Vânzări la Intern.

Obiectivul determinant al Serviciului Export este creșterea volumului valoric al exporturilor, prin încheierea unor contracte avantajoase cu diferiți parteneri externi. De asemenea, alte obiective includ minimizarea reclamațiilor din partea instituțiilor colaboratoare (ANCEX, Vama, ANAF, etc.), creșterea cotei de piață a CNR, raportarea lunară privind stadiul realizării contractelor de export.

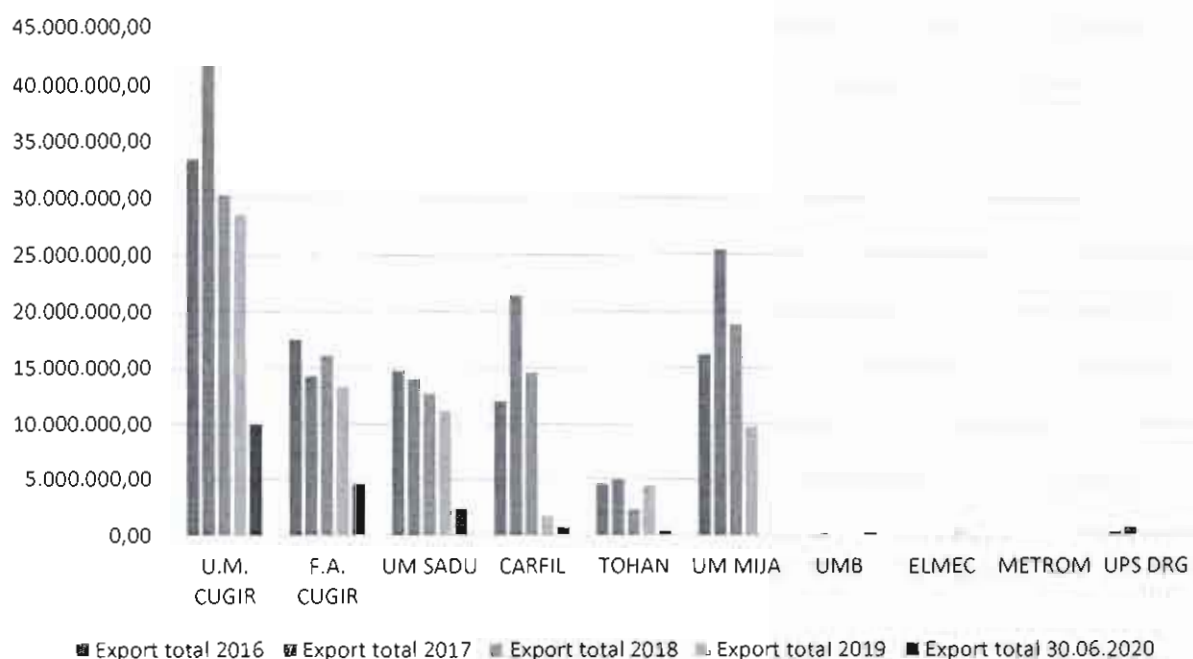
Consecvent acestui principiu am acționat pentru:

- Menținerea unor legături strânse cu partenerii tradiționali (unde a fost posibil s-a încercat creșterea exportului prin propunerea unor produse noi de la filialele CN ROMARM SA)
- 1. Atragerea unor noi clienți, prin ofertare directă sau participarea la licitațiile internaționale organizate de Autoritățile Guvernamentale din diferite țări, direct sau prin intermediul unor agenți (Vietnam, Arabia Saudită)

* Exporturile totale sunt exprimate în USD

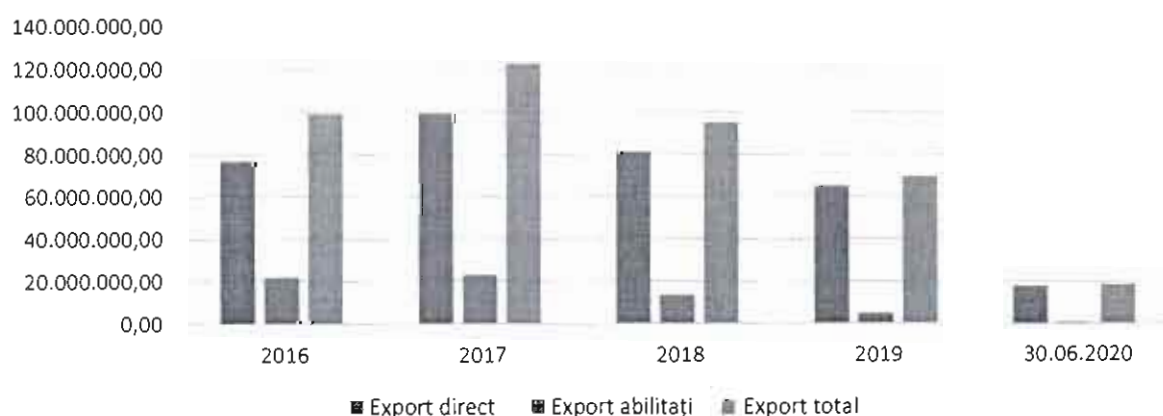
Nr Crt	Export/Filiala	Export total 2016	Export total 2017	Export total 2018	Export total 2019	Export total 30.06.2020
1	U.M CUGIR	33.466.217,31	41.654.068,75	30.361.946,00	28.584.000,89	10.043.566,00
2	F.A. CUGIR	17.628.150,96	14.289.395,00	16.187.817,43	13.307.056,66	4.542.431,09
3	UM SADU	14.789.818,76	13.982.762,63	12.697.974,40	11.200.829,62	2.346.674,00
4	CARFIL	12.084.638,56	21.407.537,50	14.636.774,00	1.755.775,00	726.600,00
5	TOHAN	4.580.620,00	4.996.470,09	2.295.450,00	4.419.750,00	370.300,00
6	UM MIJA	16.219.791,00	25.461.355,00	18.848.346,00	9.764.334,00	-
7	UMB	87.360,00	136.897,70	85.797,81	26.280,00	170.823,80
8	ELMEC	-	-	-	280.000,00	-
9	METROM	-	-	-	159.600,00	-
10	UPS DRG	280.800,00	674.040,00	-	211.435,00	-
TOTAL		99.137.396,59	122.602.526,67	95.115.305,64	69.709.061,17	18.200.394,89

Export total 2016 - 30.06.2020 USD



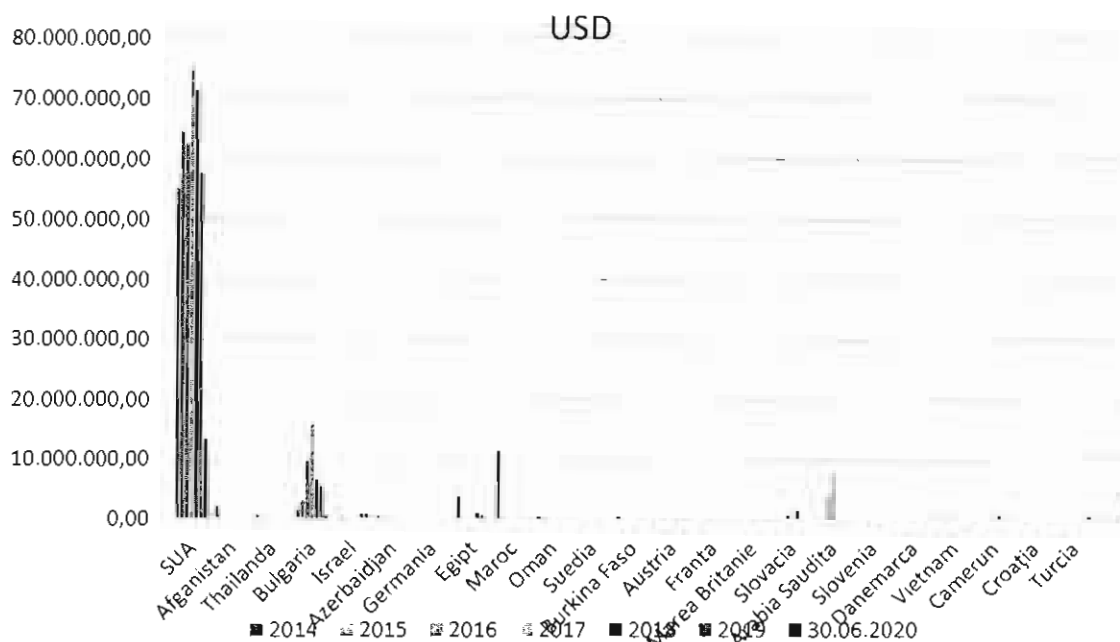
	Export direct	Export abilitați	Export total
2012	35.177.406,28	3.991.718,79	39.169.125,07
2013	50.676.907,08	10.383.694,72	61.060.601,80
2014	75.890.854,22	10.439.329,60	86.330.183,82
2015	68.200.423,06	27.204.636,15	95.405.059,21
2016	77.094.630,75	22.042.765,84	99.137.396,59
2017	99.427.604,29	23.174.922,38	122.602.526,67
2018	81.497.226,61	13.618.079,03	95.115.305,64
2019	65.008.038,23	4.701.022,94	69.709.061,17
30.06.2020	17.947.339,90	812.364,49	18.200.394,89

Export direct-indirect 2016-30.06.2020 USD



Export direct - USD					
An / Țări	2016	2017	2018	2019	30.06.2020
SUA	62.528.568,00	75.420.361,29	71.431.949,65	57.665.676,59	13.297.608,40
Bulgaria	9.658.400,00	15.807.228,00	6.532.400,00	5.351.624,00	406.250,00
Israel	41.295,00	-	-	884.200,00	796.900,00
Germania	79.291,12	171.270,00	-	55.700,00	94.385,00
Egipt	-	-	1.042.560,00	664.660,00	
Austria	-	-	-	211.435,00	
Marea Britanic	21.025,00	33.454,00	78.750,00	107.750,00	
Slovacia	622.010,00	-	1.428.000,00		
Arabia Saudita	4.095.000,00	7.811.541,00	-		
Slovenia	4.036,50	-			
Danemarca	16.620,00	-			
Vietnam	-	183.750,00			
Camerun			570.000,00		
Croația			131.816,96	66.992,64	
Turcia			281.750,00		454.860,00
Serbia	-	-	-	-	3.015.000,00
TOTAL	77.066.784,75	99.427.604,29	81.497.226,61	65.008.038,23	18.114.630,40

Tari export direct 2016-30.06.2020



Așa cum se observă din tabelul și graficul de mai sus, la 30.06.2020 piața SUA se menține la un procent ridicat din totalul **exportului direct**, de aproximativ 73%.

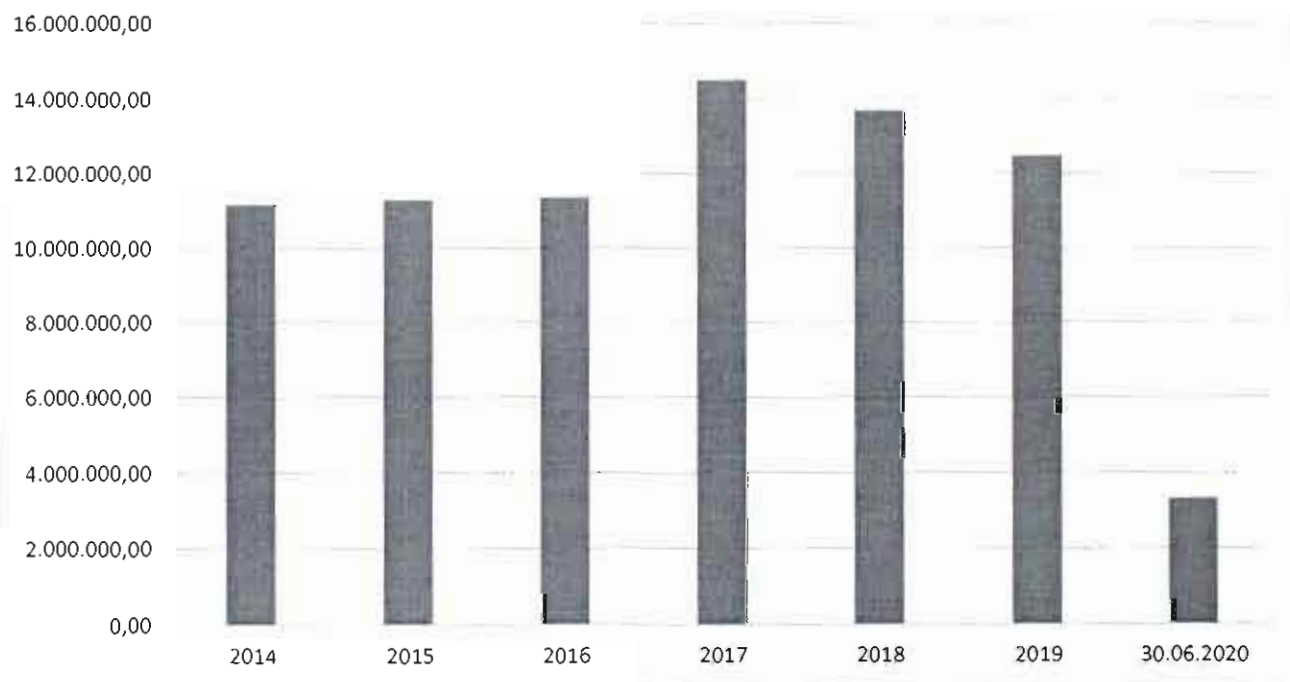
Se observă totodată scăderea semnificativă în ceea ce privește volumul exporturilor pe toate destinațiile.

Serviciul Import are ca principal scop asigurarea necesarului de materii prime, materiale, componente, piese de schimb etc. pentru filialele sale, conform solicitărilor acestora, în vederea realizării producției de armament și muniție, destinată exportului, precum și beneficiarilor interni din Sistemul Național de Apărare. De asemenea se importă diverse echipamente necesare efectuării de teste în poligon precum și diverse repere necesare recondiționării, reparării sau upgradării tancurilor, blindatelor grele, etc.

	Import - USD
2014	11.149.745,42
2015	11.275.867,88
2016	11.349.090,40
2017	14.504.284,81
2018	13.692.895,75
2019	12,447,227.71
30.06.2020	3,311,691.68

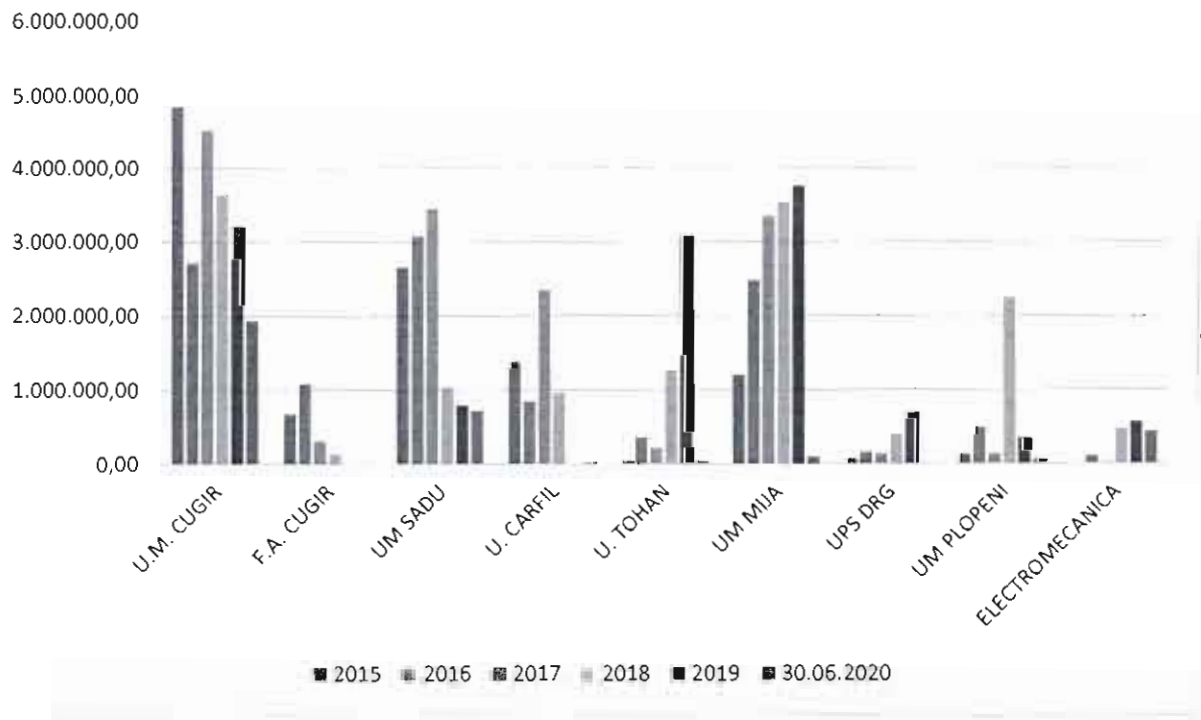
Nr Crt	Filiala/An	2015	2016	2017	2018	2019	30.06.2020
1	U.M. CUGIR	4,846,294.38	2,708,686.89	4,526,509.88	3,635,100.94	3,201,099.78	1,929,883.32
2	F.A. CUGIR	676,501.02	1,079,131.60	312,000.00	139,545.90	0.00	13,186.32
3	UM SADU	2,650,695.16	3,072,212.26	3,451,332.71	1,037,214.87	792,000.00	720,636.68
4	U. CARFIL	1,371,312.65	847,155.87	2,349,541.01	960,255.21	9,405.53	21,594.48
5	U. TOHAN	38,777.75	355,949.45	220,011.74	1,264,521.14	3,079,650.95	34,728.38
6	UM MIJA	1,193,767.50	2,481,470.41	3,343,505.57	3,532,775.36	3,748,928.83	92,609.01
8	UPS DRG	66,957.00	159,757.40	139,123.58	391,401.40	689,821.46	0.00
9	UM PLOPENI	133,174.80	495,701.15	142,317.17	2,246,994.60	355,271.36	58,270.21
10	UM BUCURESTI	-	-	-	-		
11	MORENI	-	40,221.73	-	7087.80		
12	ELECTROMECHANICA	-	105,618.21	14,990.04	477,998.52	571,049.81	440,783.27
TOTAL		11,275,867.88	11,349,090.40	14,504,284.81	13,692,895.75	12,447,227.71	3,311,691.68

IMPORT 2014-30.06.2020 USD

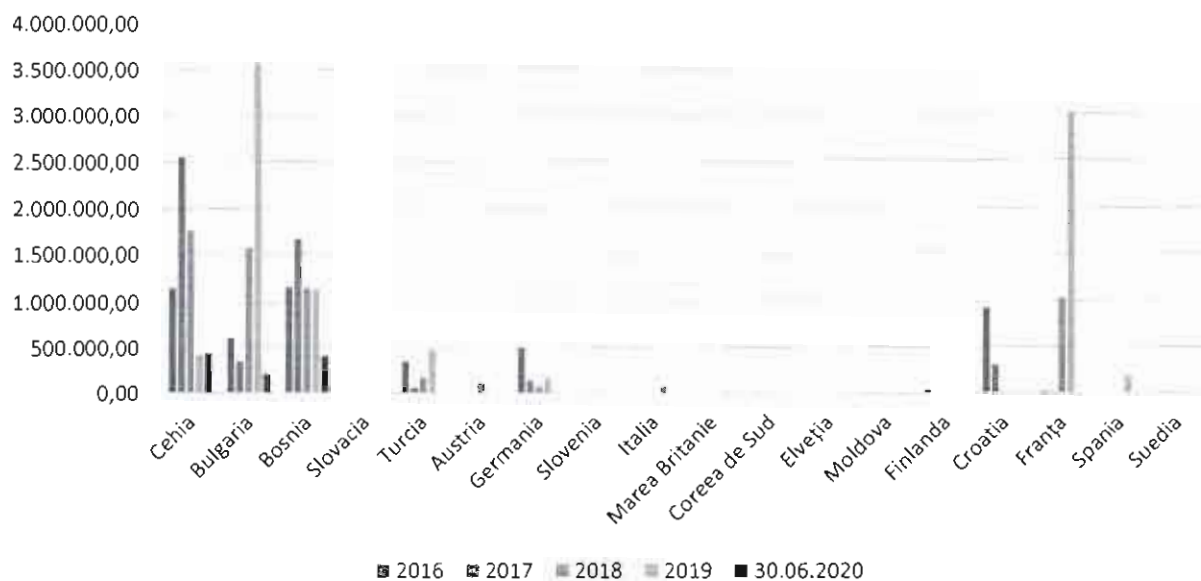


Nr crt		2016	2017	2018	2019	30.06.2020
1	Serbia	6,550,402.52	9,408,358.60	7,786,592.04	3,353,935.14	2,231,408.00
2	Cehia	1,157,987.94	2,555,266.70	1,761,014.36	431,618.48	443,318.00
3	Bulgaria	611,001.93	351,526.17	1,575,219.29	3,567,527.37	214,881.00
4	Bosnia	1,176,434.27	1,659,142.98	1,164,772.67	1,156,082.28	411,620.33
5	Slovacia	-				
6	Turcia	353,472.38	65,089.30	170,860.49	477,498.42	
7	Austria	-		109,942.38		
8	Germania	496,121.55	133,434.19	69,477.34	164,115.24	10,463.04
9	Slovenia					
10	Italia	2,475.68		3,725.91	79,549.15	
11	Marea Britanie		4,953.11			
12	Coreea de Sud					
13	Elveția					
14	Moldova					
15	Finlanda	40,221.73		7,087.80		
16	Croatia	940,000.00	312,000.00			
17	Franța	17,786.96	14,513.76	1,044,203.47	3,018,031.85	
18	Spania				189,464.25	
	Suedia				9,405.53	
TOTAL		11,349,090.40	14,504,284.81	13,692,895.75	12,447,227.71	3,311,690.37

Importuri totale filiale 2015-30.06.2020 USD

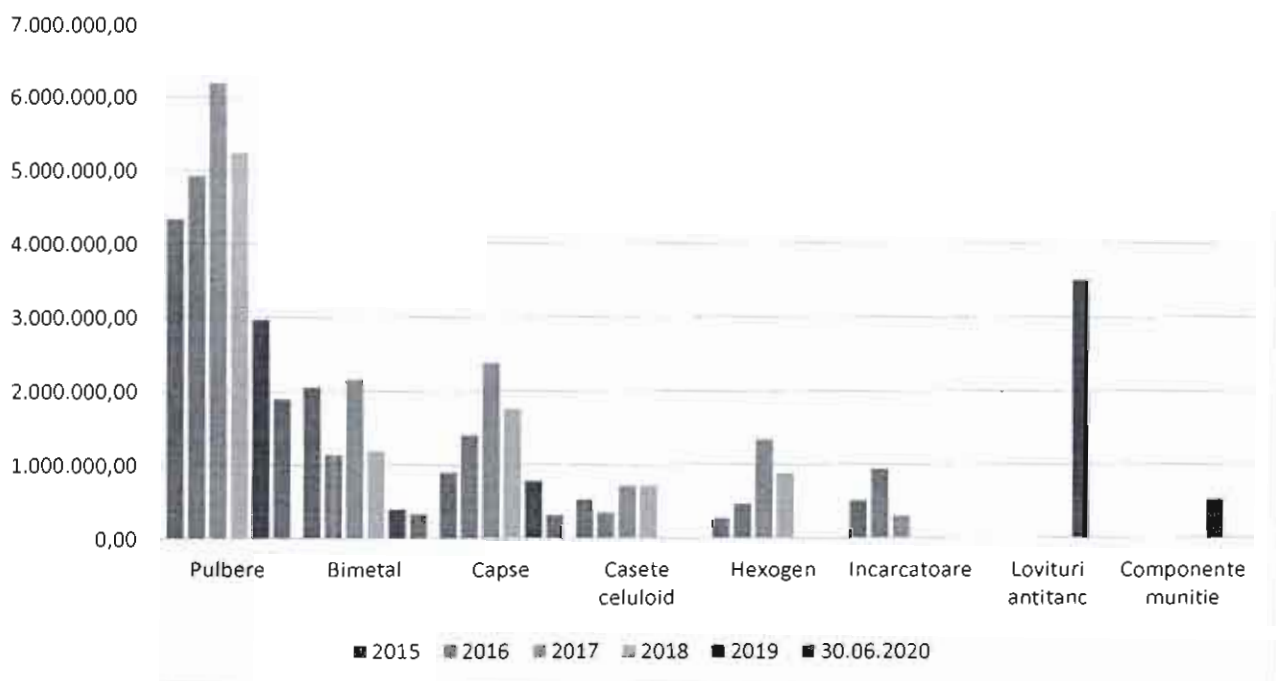


Tari import 2016-30.06.2020 USD



	2015	2016	2017	2018	2019	30.06.2020
Pulbere	4,341,803.60	4,925,984.90	6,191,334.71	5,232,691.77	2,960,375.74	1892192.025
Bimetal	2,057,873.40	1,134,215.75	2,161,890.17	1,187,283.66	402,937.23	341715.0002
Capse	897,572.50	1,408,889.76	2,380,744.23	1,752,507.52	778,788.45	319011.3228
Casete celuloid	533,742.00	349,045.97	714,426.62	714,426.62		11131.44708
Hexogen	274,230.00	472,954.52	1,342,672.48	885,027.36		
Incarcatoare	518,400.00	940,000.00	312,000.00	0.00		
Lovituri antitanc					3,497,445.00	
Componente munitie					546,465.56	

Produse import 2015-30.06.2020 USD



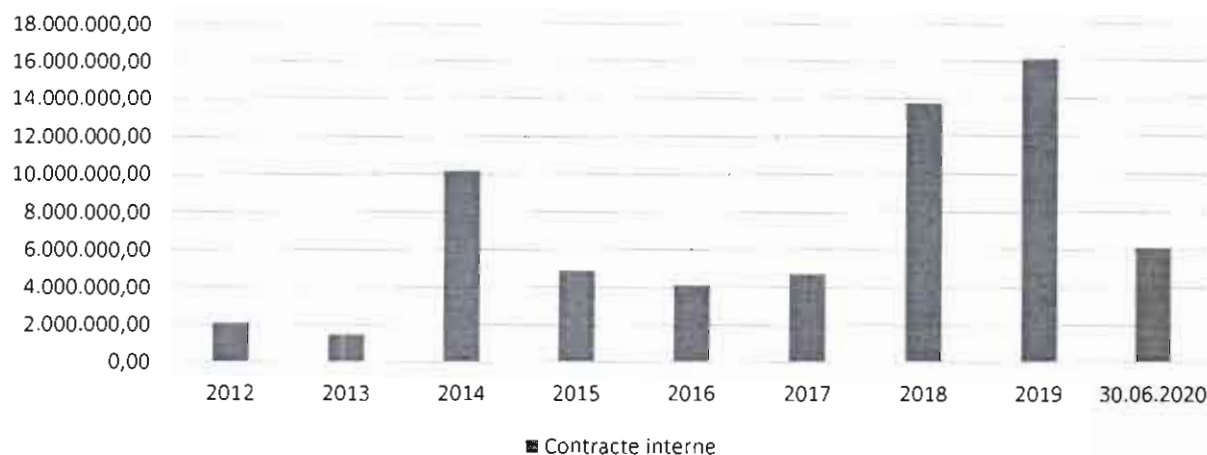
Pe plan intern C.N. CN ROMARM SA S.A. este un furnizor major de produse și servicii din categoria muniții divese și tehnică militară.

Compania furnizează diverse categorii de muniții, servicii de reparații și modernizări tehnică militară de luptă precum și suportul logistic aferent.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	30.06.2020
Contracte interne	10.181.220,62	4.901.996,23	4.116.523,00	4.736.627,07	13.741.781,51	16.113.672,02	6.126.818,37
Export Total	86.330.183,82	95.405.059,21	99.137.396,59	122.602.526,67	95.115.305,64	69.709.061,17	18.200.394,89

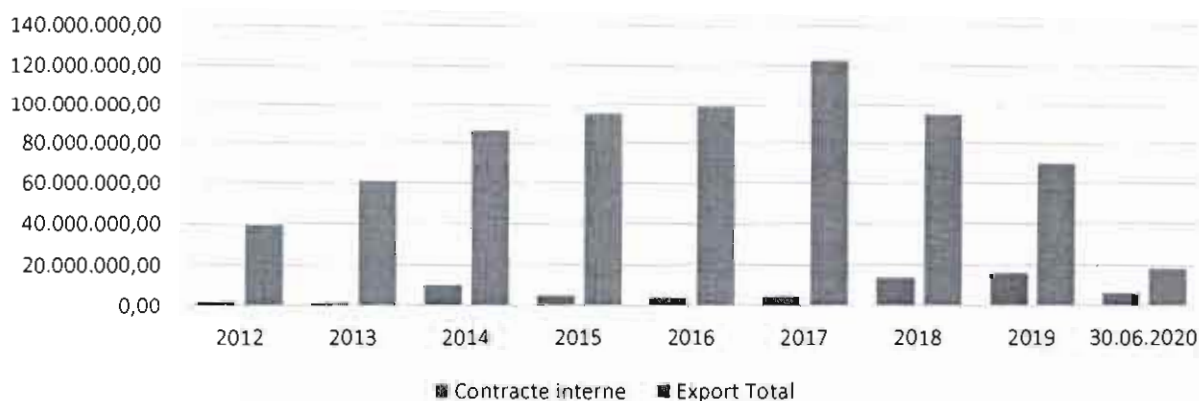
Vanzari la intern 2012-30.06.2020

USD



Vanzari la intern-vanzari la export 2012-30.06.2020

USD



USD					
	2016	2017	2018	2019	30.06.2020
MAPN	3.810.713,59	4.480.445,12	13.387.078,14	15.852.503,71	6.029.649,11
SRI	217.459,72	37.945,42			6.691,14
MAI	88.349,69	218.236,53	312.982,24	258.200,51	46.865,69

Față de datele prezentate până la finele anului vor mai fi derulate sau au fost derulate următoarele contracte :

Export

Nr Crt	FILIALA	TARA PARTENER	OBIECTUL CONTRACTULUI	REST DE LIVRAT - TOTAL	
			Tip produs	REST DE LIVRAT VALORIC USD	REST COMISION CNR
1	UM CUGIR	ISRAEL	masina incarcata cartuse in zale	336.990,00	
2	UM CUGIR	SUA	armament	107.550,00	3.400,00
3	FA CUGIR	GERMANIA	armament civil	85.525,00	3.525,00
4	FA CUGIR	GERMANIA	armament civil	37.475,00	1.605,00
5	CARFIL	SUA	bombe	680.000,00	16.000,00
7	FA CUGIR	SUA	armament	4.053.385,00	122.644,00
8	FA CUGIR	SUA	armament	5.095.192,00	116.443,80
9	CARFIL	SUA	armament	3.015.000,00	108.468,00
10	UM BUCURESTI	ROMANIA	servicii	71.400,00	7.140,00
11	UPS DRAGOMIRESTI	SUA	exploziv plastic	97.000,00	0,00
12	UM CUGIR	SUA	munitie	200.000	4000
13	UM SADU	ROMANIA	munitie	75.106.850,00	833.000,00
14	UM PLOPENI	EGIPT	corp gol 105mm	984.400,00	30.000,00
15	FA CUGIR	SUA	armament civil	12.000.000,00	240.000,00
16	UM MIJA	OMAN	armament militar	5.200.000	520.000
TOTAL USD				107.070.767,00	2.006.225,80
Lei				471.111.374,70	8.827.390

Interna

Nr. crt.	Autoritatea contractantă	Filiala producătoare	Valoarea contractată lei fără TVA
1	M.Ap.N. prin U.M. 02550 București	S. Tohan S.A.	549.060,00
2	M.Ap.N. prin U.M. 02550 București	S. Uzina Mecanică Mija S.A.	14.282.450,00

3	M.Ap.N. prin U.M. 01836 Otopeni	S. Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A.	390.804,00
4	M.Ap.N. prin U.M. 02550 București	S. Uzina Mecanică Sadu S.A.	22.400,00
5	M.Ap.N. prin U.M. 02550 București	S. Uzina Mecanică Mija S.A.	241.200,00
6	M.Ap.N. prin U.M. 01558 Târgoviște	S. Uzina Automecanică Moreni S.A.	1.090.130,31
7	I.G.P.R.	Beretta	16.300.000,00
8	M.Ap.N. prin U.M. 02550 București	S. Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A.	171.680,00
9	M.Ap.N. prin U.M. 02550 București	S. Tohan S.A.	15.155.600,00
10	M.Ap.N. prin U.M. 02550 București	S. Uzina Mecanică Mija S.A.	719.500,00
11	M.Ap.N. prin U.M. 02267 Bistrița	S. Uzina Automecanica Moreni S.A.	2.304,10
12	M.Ap.N. prin U.M. 02512C Constanța	S. Uzina Mecanică Plopeni S.A.	9.996,00
	TOTAL		48.935.124,41

Până la finele anului se v-a rentabiliza și activitatea de producere și comercializare a măștilor chirurgicale. La finele lunii august stocul de măști era de :

- MC 181 = 3.629.850 buc - valoare de vânzare = 3.811.342,50 lei
- MC 182 = 36.170 buc - valoare de vânzare = 173.616,00 lei
- Total = 3.984.958,50 lei

SITUAȚIA LITIGIILOR C.N. ROMARM S.A.-APARAT CENTRAL

La data de 30 iunie 2020, CN Romarm SA, figura pe rolul instanțelor de judecată conform datelor prezentate în anexă.

DIRECTOR GENERAL,

Țuțu Gabriel

DIRECTOR ECONOMIC,
Micu Florentina

Birou Juridic

Mischie Dumitru

Serviciul Export-import

Bogdan Hera

Din: 01 Ianuarie 2020 la: 30 Iunie 2020

Perz. I - ROMAN- aparat propr. 23.07.2020

Cont	D E N U M I R E		Solduri initiale		Rulaje		Total stime		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1012.										
1012.	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1012.	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	141115897.50	0.00	0.00	0.00	141115897.50	0.00	141115897.50	0.00	141115897.50
105.	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
105.	REZERVA DIN REEVALUARE	29730155.84	0.00	0.00	0.00	29730155.84	0.00	29730155.84	0.00	29730155.84
106.	REZERVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
106.	REZERVA	10633886.01	0.00	0.00	0.00	101524.95	0.00	1073540.96	0.00	1073540.96
1061.	REZERVA LEGALA	0.00	0.00	0.00	0.00	18613.95	0.00	0.00	0.00	0.00
1061.	REZERVA LEGALA	1152923.61	0.00	0.00	0.00	82911.00	0.00	9563873.40	0.00	9563873.40
1068.	ALTE REZERVE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1068.	ALTE REZERVE	9480962.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212135.54	0.00	212135.54
117.	REZULTATUL REPORTAT	222834.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
117.	REZ. REP. REPR. PROF. NEREP. PIERD. NEAC.	0.00	0.00	0.00	0.00	1666506.33	0.00	4610297.75	0.00	4610297.75
1171.	REZ. REP. PROV. DIN ACOT. IAS	0.00	0.00	0.00	0.00	1666506.33	0.00	4556736.77	0.00	4556736.77
1172.	RZ. REP. PROV. DIN CORCT. ENORI CONTAB	325870.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1174.	RZ. REP. SUPRUS. REALIZ. DIN REZ. REEV.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1175.	PROFIT SAU PIERDERE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121.	REPARTIZAREA PROFITULUI	101524.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
129.	PIERDERI LEG. EMIT. RASC. INSTR. CAP. PR	7722514.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
149.	PIERD. REZ. FIN REORG. DET. DE ANUL. TITL	7722514.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1495.	PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
151.	ALTE PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1518.	ALTE PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1518.	ALTE PROVIZIOANE	7478761.61	0.00	0.00	0.00	7478761.61	0.00	7478761.61	0.00	7478761.61
Total clasa 1	0.00	39907553.92	43038964.02	41504846.50	55574412.27	93947848.67	0.00	38373436.40	0.00	38373436.40
208.	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	43772.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43772.36	0.00	0.00
211.	TERENURI SI AMENAJARI DE TERENURI	11482645.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11482645.00	0.00	0.00
211.	TERENURI	11482645.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11482645.00	0.00	0.00
211.	CONSTRUCTII	18124735.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18124735.58	0.00	0.00
212.	INSTALATII TEHNICE MIJL. DE TRASPORT	2233094.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2233094.48	0.00	0.00
213.	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UT	714301.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	714301.89	0.00	0.00
2131.	APARATE SI INSTALATII DE MASURARE, UT	842930.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	842930.84	0.00	0.00
2132.	MIJLOACE DE TRANSPORT	675861.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675861.75	0.00	0.00
2133.	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ECHIP	637852.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	637852.45	0.00	0.00
214.	ACTIUNI EMITUTE LA ENTITATILE AFIL	138424052.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	138424052.50	0.00	0.00
261.	CREANTE IMOBILIZATE	2023.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2023.52	0.00	0.00
267.	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	2023.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2023.52	0.00	0.00
2678.	AMORTIZARI PRIV. IMOBILIZ. NECORP.	30273.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30273.61	0.00	0.00
280.	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECO	30273.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30273.61	0.00	0.00
2808.	AMORTIZARI PRIV. IMOBILIZ. CORPORALE	3501078.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3501078.21	0.00	0.00
281.	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	860983.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	860983.71	0.00	0.00
2812.	AMORTIZ. INSTAL. MIJL. DE TRASPORT	2019015.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2055834.58	0.00	0.00
2813.	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORP	621878.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	621878.54	0.00	0.00
2814.	AUS. PT. PIEND. VAL. A US. PREC. IMOB. FIN	24669302.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24669302.00	0.00	0.00
286.	AUS. PT. PIEND. VAL. A US. PREC. IMOB. FIN	24669302.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24669302.00	0.00	0.00
2961.	AUS. PT. PIEND. DE VAL. A US. PREC. TITL.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total clasa 2	14274532.07	0.00	0.00	472366.60	170948175.89	28673020.42	142275155.47	0.00	0.00	0.00
301.	MATERII PRIME	743038.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	743038.68	0.00	0.00
302.	MATERIALE CONSUMABILE	61433.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61433.29	0.00	0.00
3021.	MATERIALE AUXILIARE	47553.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47553.04	0.00	0.00
3022.	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3024.	PIESE DE SCHIMB	870.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	870.80	0.00	0.00
3028.	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	13009.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13009.45	0.00	0.00
303.	MATERIALE DE NATURA CH. DE INVENTAR	1536.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1536.00	0.00	0.00
331.	PRODUSE FINITE	195587.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	195587.20	0.00	0.00
345.	MAT. SI MATERIALE AFLATE LA TERTI	19064.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19064.94	0.00	0.00
351.	PROPOSE AFLATE LA TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
354.	MATERIALI DE NATURA CH. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
357.	MATERIALI DE NATURA CH. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
358.	MATERIALI DE NATURA CH. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
371.	MATERIALI DE NATURA CH. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
381.	MATERIALI DE NATURA CH. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
391.	AJUSTARI PENTRU DEPREC. MAT. PRIME	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total clasa 3	275733.99	0.00	10970077.85	7485475.60	11990737.96	8230401.72	3760336.24	0.00	0.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
401	FURNIZORI	0.00	12776940.78	37781609.92	36094969.77	37781628.49	48871929.12	0.00	11093000.43
404	FURNIZORI DE IMOBILIZART	0.00	0.00	3606061.99	3606061.99	3606061.99	3606061.99	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	1855098.33	0.00	3270078.23	0.01	5125176.56	0.01	5125176.55	0.00
4091	FURNIZORI-DEBITORI PENTRU CUMPARAR	1855098.33	0.00	3270078.23	0.01	5125176.56	0.01	5125176.55	0.00
4092	FURNIZORI-DEBITORI PENTRU PRESTATI	202553.21	0.00	293909.88	0.00	1951455.00	0.00	1951455.00	0.00
4093	AVANS-ACORD PT. IMOBILIZ. CORPORALE	0.00	0.00	-59135.84	0.01	143417.37	0.01	143417.36	0.00
411	CLIENTI	7245715.04	0.00	3030404.19	0.00	3630104.19	0.00	3030364.19	0.00
411.1	CLIENTI	6719734.61	0.00	34981367.01	0.00	42537256.37	0.00	11538184.05	0.00
418	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	265083.78	0.00	3689038.00	0.00	525980.43	0.00	11012203.62	0.00
418.1	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	265083.78	0.00	3689038.00	0.00	525980.43	0.00	11012203.62	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	1079265.77	0.00	265083.78	265083.78	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARIII DATORATE	0.00	202794.11	3259109.67	3315359.00	3259109.67	3315359.00	0.00	0.00
421.1	PERSONAL-AJUTOARE MATER.DATORATE	0.00	0.00	68860.00	68860.00	68860.00	68860.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	699600.00	699600.00	699600.00	699600.00	0.00	0.00
427	RETINERII DIN SALARIII DATORATE TERTI	15510.63	0.00	76460.27	71761.54	76460.27	87272.19	0.00	10811.92
428	ALTE DAT.SI CREANTE IN LEG.CU PERS.	36376.30	0.00	3298.10	2548.88	3298.10	3825.18	0.00	35627.08
428.1	ALTE DATORII IN LEG.CU PERSONALUL	36376.30	0.00	3298.10	2548.88	3298.10	3825.18	0.00	35627.08
431	ASIGURARI SOCIALE	298219.00	0.00	1354394.00	1304456.00	1354394.00	1602675.00	0.00	243281.00
431.1	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	213732.00	0.00	973706.00	938593.00	973706.00	1152345.00	0.00	178639.00
431.6	CONTRIBUTIA DE ASIG.SOC DE SANATATE	84467.00	0.00	380688.00	365863.00	380688.00	450330.00	0.00	69642.00
436	CONTRIBUTIA ASIG PENTRU MENCA	165110.00	0.00	86218.00	82953.00	231970.00	102009.00	0.00	15791.00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	165110.00	0.00	68860.00	184349.00	231970.00	184349.00	0.00	47631.00
438.2	ALTE CREANTE SOCIALE	15219.00	0.00	40577.00	184349.00	55796.00	184349.00	0.00	55796.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	15219.00	0.00	40577.00	0.00	55796.00	0.00	55796.00	0.00
441.1	IMPOZITUL PE PROFIT	15219.00	0.00	40577.00	0.00	55796.00	0.00	55796.00	0.00
441.2	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	37489.46	0.00	12956063.23	11939193.40	13020761.15	11966401.86	1054359.29	0.00
442	TVA DE PLATA	0.00	0.00	263189.09	263189.09	263189.09	263189.09	0.00	0.00
442.1	TVA DE RECUPERAT	62297.00	0.00	1263749.72	263189.09	1326046.72	263189.09	1062857.00	0.00
442.4	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	6211949.14	6211949.14	6211949.14	6211949.14	0.00	0.00
442.7	TVA COLECTATA	0.00	0.00	5207256.08	5207256.08	5207256.08	5207256.08	0.00	0.00
442.8	TVA NEEXIGIBILA	0.00	0.00	9919.20	-6390.63	12320.12	20817.83	0.00	8497.71
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NAT.SAL.	56980.00	0.00	262380.00	253635.00	262380.00	310615.00	0.00	48235.00
445	SUBVENII	0.00	0.00	25262631.00	25262631.00	25262631.00	25262631.00	1539.00	0.00
445.1	ALTE SUME PRIM.CU CARACTER DE SUBV.	0.00	0.00	211718.00	236391.00	211718.00	236391.00	1539.00	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAM.ASIM.	0.00	0.00	9715.00	9590.00	9715.00	11254.00	0.00	1538.00
447	FONURI SPECIALE - TAXE SI VARSEM.	0.00	0.00	716920.68	898572.47	20392378.86	838572.47	1953803.39	0.00
451	DECONTARI INTRE ENTITATILE AFILIATE	19675455.18	0.00	716920.68	898572.47	20392378.86	838572.47	1953803.39	0.00
451.1	DECONTARI INTRE ENTITATILE AFILIATE	6214232.65	0.00	135319542.42	135566446.07	141533775.07	134566446.07	6967329.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	95338145.47	151131682.47	178657936.97	151131682.47	223095612.44	0.00	72783959.97
462	CREDITORI DIVERSI	25034.39	0.00	222140.43	130942.22	247174.82	130942.22	116232.60	0.00
471	SUBVENII PENTRU INVESTITII	361156.30	0.00	8960.22	0.00	8960.22	361156.30	352196.48	0.00
475	SUBVENII GUVERNAMENTALE PT.INVEST	0.00	0.00	8415.54	0.00	8415.54	347836.33	359420.75	0.00
475.1	DOCATII PENTRU INVESTITII	0.00	0.00	544.68	0.00	544.68	13319.97	12775.29	0.00
491	AJUSTARI PT.DEPREC.CREANTE CLIENTI	657441.26	0.00	0.00	0.00	0.00	657441.26	657441.26	0.00
495	AJUST PT.DEPREC.CREAN DEC.IN GRUP	80000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80000.00	80000.00	0.00
496	AJUSTARI PT.DEPREC.CREANTE GER.DIV.	0.00	3100849.02	35036.99	0.00	35036.99	3100849.02	3665812.63	0.00
Total clasa 4		0.00	78425951.83	411429421.63	378897431.81	45696123.81	482881391.82	0.00	45896268.01
506	ALTE INVEST.PE TERMEN SCURT/CR.ASIM	4196716.34	0.00	2379578.82	4491314.12	6576295.16	4491314.12	2084981.04	0.00
508.1	ALTE TRILURI DE PLASAMEN	4161611.61	0.00	2371035.54	4475720.00	6532647.15	4475720.00	2056927.15	0.00
508.2	DOBANZI LA OBLIG.SI TITL.DE PLASAM.	35104.73	0.00	8543.28	15394.12	43648.01	15394.12	28053.89	0.00
512	CONTURI CURENTE LA BANC	110763352.97	0.00	848678450.39	879343178.05	959441803.36	879343178.05	80696021.31	0.00
512.1	CONTURI LA BANC IN LEI	3487502.64	0.00	705365408.97	708514356.98	708514356.98	708514356.98	53854.63	0.00
512.4	CONTURI LA BANC IN VALUTA	101360266.05	0.00	12404847.10	22576451.31	148299530.75	148299530.75	7746592.40	0.00
512.5	SUME IN CURS DE DECONTARE	5915584.28	0.00	18908794.32	22729320.32	24824378.60	22729320.32	209508.28	0.00
519	CREDETE RANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	6601405.63	6601405.63	6601405.63	6601405.63	6601405.63	0.00
519.1	CREDETE RANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	6601405.63	6601405.63	6601405.63	6601405.63	6601405.63	0.00
531	CASA	5899.05	0.00	159654.79	165657.71	175553.84	165657.71	9396.13	0.00
531.1	CASA IN LEI	5899.05	0.00	120210.10	118213.02	126109.15	118213.02	9396.13	0.00
531.4	CASA IN VALUTA	0.00	0.00	49444.69	49444.69	49444.69	49444.69	0.00	0.00
532	ALTE VALORI	1775.44	0.00	136150.64	134806.32	137926.08	134806.32	3119.76	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5328.	ALTE VALORI	1775.44		136150.64	134806.32	137926.08	134806.32	3119.76	0.00
541.	ACREDITIVE IN VALUTA	1458403.39		9372734.76	7078334.56	10831138.15	7078334.56	3752803.59	0.00
5414.	ACREDITIVE IN VALUTA	1458403.39		9372734.76	7078334.56	10831138.15	7078334.56	3752803.59	0.00
542.	AVANSURI DE TRAZORANIE	0.00		84003.61	81915.61	84003.61	81915.61	2090.00	0.00
581.	VIRAMENTE INTERNE	0.00		783003829.17	783003829.17	783003829.17	783003829.17	0.00	0.00
Total clasa 5		114426147.19		1643824404.18	1680900441.17	176029551.37	1680900441.17	79353110.29	0.00
601.	CHELTUIELI CU MATERILE PRIME	0.00		658949.66	658949.66	658949.66	658949.66	0.00	0.00
602.	CHELTUIELI CU MATER. CONSUMABILE	0.00		52579.28	52579.28	52579.28	52579.28	0.00	0.00
6022.	CHELTUIELI PRIVIND COMBUST. INT.	0.00		23660.12	23660.12	23660.12	23660.12	0.00	0.00
6024.	CHELT. PRIV. FIESELE DE SCHIMB INT.	0.00		2153.06	2153.06	2153.06	2153.06	0.00	0.00
6028.	CHELT. PRIV. ALTE MAT. CONSUMAB. INT.	0.00		26766.10	26766.10	26766.10	26766.10	0.00	0.00
603.	CHELTUIELI PRIV. MATER. DE NAT. OB. INV	0.00		10275.00	10275.00	10275.00	10275.00	0.00	0.00
604.	CHELT. PRIVIND MATERIALELE DESTINATE	0.00		3290.78	3290.78	3290.78	3290.78	0.00	0.00
605.	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00		117186.66	117186.66	117186.66	117186.66	0.00	0.00
607.	CHELTUIELI PRIVIND MANTINUTUL	0.00		16681821.30	16681821.30	16681821.30	16681821.30	0.00	0.00
608.	CHELTUIELI PRIVIND MANTINUTUL	0.00		13091.02	13091.02	13091.02	13091.02	0.00	0.00
611.	CH. CU INTRET. SI REP. EXEC. DE TERTI	0.00		9349.50	9349.50	9349.50	9349.50	0.00	0.00
613.	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00		34482.27	34482.27	34482.27	34482.27	0.00	0.00
615.	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00		10065.01	10065.01	10065.01	10065.01	0.00	0.00
621.	CHELTUIELI CU COLABORATORII	0.00		457061.00	457061.00	457061.00	457061.00	0.00	0.00
622.	CH. PRIV. COMISIOANELE SI ONORARIILE	0.00		269780.06	269780.06	269780.06	269780.06	0.00	0.00
623.	CH. DE PROTOCOL, RECLAMA-PUBLICITATE	0.00		20207.34	20207.34	20207.34	20207.34	0.00	0.00
6231.	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00		19532.18	19532.18	19532.18	19532.18	0.00	0.00
6232.	CHELTUIELI CU RECLAMA, PUBLICITATE	0.00		675.16	675.16	675.16	675.16	0.00	0.00
625.	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI, TRANSF.	0.00		78932.27	78932.27	78932.27	78932.27	0.00	0.00
626.	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE TELECOM.	0.00		25244.28	25244.28	25244.28	25244.28	0.00	0.00
627.	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE	0.00		93347.84	93347.84	93347.84	93347.84	0.00	0.00
628.	ALTE CHELT. CU SERV. EXEC. DE TERTI	0.00		9010348.44	9010348.44	9010348.44	9010348.44	0.00	0.00
635.	CHELT. CU ALTE IMPOZ. TAXE VARS. ASIM.	0.00		114855.13	114855.13	114855.13	114855.13	0.00	0.00
641.	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00		3248499.00	3248499.00	3248499.00	3248499.00	0.00	0.00
642.	CH. AVANTAJE IN NAT. SI TICHETE	0.00		114681.94	114681.94	114681.94	114681.94	0.00	0.00
6422.	CHELT. CU TICHETELE ACORDATE SAL.	0.00		114681.94	114681.94	114681.94	114681.94	0.00	0.00
646.	CHELT. PRIVIND CONTRIB. ASIG PT MUNCA	0.00		82963.00	82963.00	82963.00	82963.00	0.00	0.00
658.	ALTE CHELTUIELI PE EXPLOATARE	0.00		50857.52	50857.52	50857.52	50857.52	0.00	0.00
6591.	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00		21.52	21.52	21.52	21.52	0.00	0.00
6598.	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00		50836.00	50836.00	50836.00	50836.00	0.00	0.00
665.	DIF. NEFAV. CURS REG. DE ELEM. MONETARE	0.00		8039714.57	8039714.57	8039714.57	8039714.57	0.00	0.00
6651.	CHELT. DIN DIFERENTELE DE CURS VALUTAR	0.00		8039714.57	8039714.57	8039714.57	8039714.57	0.00	0.00
666.	CHELTUIELI PRIVIND COBANZILE	0.00		56199.97	56199.97	56199.97	56199.97	0.00	0.00
681.	CHELT. DE EXPL. PRIV. AMORT. IMOBILIZ.	0.00		472366.60	472366.60	472366.60	472366.60	0.00	0.00
6811.	CHELT. PE EXPL. PRIV. AMORT. IMOBILIZ.	0.00		472366.60	472366.60	472366.60	472366.60	0.00	0.00
691.	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total clasa 6		0.00		39726149.44	39726149.44	39726149.44	39726149.44	0.00	0.00
704.	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI	0.00		11500469.47	11500469.47	11500469.47	11500469.47	0.00	0.00
706.	VEN. REDEVENTE, LOCATII DE GEST. PC	0.00		32921.51	32921.51	32921.51	32921.51	0.00	0.00
707.	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR	0.00		17174655.64	17174655.64	17174655.64	17174655.64	0.00	0.00
708.	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00		66846.93	66846.93	66846.93	66846.93	0.00	0.00
741.	VENITURI DIN SUBVENITII DE EXPLOATAR	0.00		4516.00	4516.00	4516.00	4516.00	0.00	0.00
7415.	VENIT. DIN SUBV. DE EXPL. PT. ASIG. PROT	0.00		4516.00	4516.00	4516.00	4516.00	0.00	0.00
758.	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00		54289.02	54289.02	54289.02	54289.02	0.00	0.00
7581.	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI	0.00		45328.36	45328.36	45328.36	45328.36	0.00	0.00
7584.	VENITURI DIN SUBVENITII PENTRU INVE	0.00		8960.22	8960.22	8960.22	8960.22	0.00	0.00
7588.	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00		0.44	0.44	0.44	0.44	0.00	0.00
765.	VENITURI DIN DIF. DE CURS VALUTAR	0.00		8370090.04	8370090.04	8370090.04	8370090.04	0.00	0.00
7651.	DIF. FAV. LEG. DE ELEM. MONETARE IN VAL	0.00		8370090.04	8370090.04	8370090.04	8370090.04	0.00	0.00
766.	VENITURI DIN DOBANZI	0.00		13119.11	13119.11	13119.11	13119.11	0.00	0.00
767.	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00		4954.95	4954.95	4954.95	4954.95	0.00	0.00
768.	ALTE VENITURI FINANCIARE	0.00		209604.86	209604.86	209604.86	209604.86	0.00	0.00

Cont	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
781 - VENITURI DIN PROVIZIUNAE SI AJUSTA	0.00	0.00	35036.99	35036.99	35036.99	35036.99	0.00	0.00
7812 - VENITURI DIN PROVIZIUNAE PT. RISC.	0.00	0.00	35036.99	35036.99	35036.99	35036.99	0.00	0.00
Total clasa 7	0.00	0.00	37486504.52	37486504.52	37486504.52	37486504.52	0.00	0.00
TOTAL	336466130.62	336466130.62	2186475524.64	2186475524.64	2522941635.26	2522941635.26	319597945.67	319597945.67

DIRECTOR,

[Signature]

Intocmit,

[Signature]



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.09.15 08:07:15 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 222417597 din 15.09.2020

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-222417597-2020** din data de **15.09.2020** pentru perioada de raportare 6 2020 pentru CIF: **13554423**

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_SC_0620_XML_040820.pdf" a fost depus cu succes. Indexul este **222417597**.

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: **<https://www.anaf.ro/StareD112/>**

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

S1027_A1.00 03.08.2020 Tip situație financiară: BS
 An ☐ Semestru ☒ Anul **2020**

Suma de control 141.115.898

Entitatea CN ROMARM SA

Județ București Sector Sector 6 Localitate București
 Strada BD.TIMISOARA Nr. 5B Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40/10841/2000 Cod unic de înregistrare 1 3 5 5 4 4 2 3

Forma de proprietate

14—Companii și societăți naționale

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Raportari contabile semestriale

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☐ Entități de interes public

?

☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2020 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. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	172.010.572
Capital subscris	141.115.898
Profit/ pierdere	-1.534.118

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
TUTU GABRIEL

Numele și prenumele
MICU FLORENTINA

Semnătura

Calitatea
11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Florentina Micu

Digitally signed by
Florentina Micu
Date: 2020.08.31
12:30:59 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2020	30.06.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	13.499	10.199
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	28.977.250	31.538.487
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	113.754.751	113.754.751
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	142.745.500	145.303.437
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 - 4901)	05	1.928.279	5.711.791
II. CREAȚE			
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	30.011.800	35.515.909
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	30.011.800	35.515.909
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	116.426.147	85.951.516
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	148.366.226	127.179.216
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	25.034	116.233
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	25.034	116.233
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14		
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***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	109.752.152	92.757.356
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	38.277.952	34.185.897
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	181.023.452	179.489.334
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***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	7.478.762	7.478.762
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	361.156	352.196
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	361.156	352.196

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	361.156	352.196
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	141.115.898	141.115.898
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	141.115.898	141.115.898
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	29.730.156	29.730.156
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	10.633.886	10.735.411
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	7.722.514	7.722.514
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	222.835	212.736
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	111.624	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	1.534.118
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	101.525	101.525
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	173.544.690	172.010.572
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	173.544.690	172.010.572

Suma de control F10: 3265243549 / 6096090421

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TUTU GABRIEL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MICU FLORENTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	31.795.256	28.794.894
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	5.979.364	11.620.238
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	25.815.892	17.174.656
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		705.527
Sold D	07	08		0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		4.516
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	60.466	54.289
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	10.675	8.960
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	31.855.722	29.559.226
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	50.062	711.529
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	5.721	26.657
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	93.447	117.187
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	25.181.294	16.681.821
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.941.808	3.903.205
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.856.460	3.820.242
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	85.348	82.963
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	480.959	472.367
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	480.959	472.367
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.725.597	9.717.469
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	3.450.950	9.551.756
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*)	32	33	120.754	114.855
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	153.893	50.858
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)	37	39	-48.917	-35.037
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	48.917	35.037
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	33.429.971	31.595.198
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	1.574.249	2.035.972
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	72.031	13.119
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	5.878.217	8.584.650
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	5.950.248	8.597.769
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		56.200
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	5.232.558	8.039.715
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	5.232.558	8.095.915
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	717.690	501.854
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	37.805.970	38.156.995
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	38.662.529	39.691.113
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	856.559	1.534.118
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	856.559	1.534.118

Suma de control F20 : 555496084 / 6096090421

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 32 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TUTU GABRIEL

Semnătura

Numele si prenumele

MICU FLORENTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1		1.534.118	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	73		71	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	73		71	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		3.030.304
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	138.426.077	138.426.077
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	138.424.053	138.424.053
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	138.424.053	138.424.053
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	2.024	2.024
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	2.024	2.024
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	16.272.378	13.633.056
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		250.326
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	18.265	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	111.859	1.114.405
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	127.396	47.621
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	11.722	1.065.245
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	-27.259	1.539
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	20.728.978	19.553.803
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	6.891.582	6.967.329
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	6.891.582	6.967.329
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	12.668	9.896
- în lei (ct. 5311)	94	85	12.668	9.896
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	66.821.200	78.003.567
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	592.859	538.585
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	66.228.341	77.464.982
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	3.515.947	5.847.862
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	3.515.947	2.095.058
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		3.752.804
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	79.401.937	86.155.948
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	17.187.998	12.793.197
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109	267.984	269.751
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	208.126	305.482
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	257.901	293.309
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	207.301	248.281
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	48.405	43.489
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	1.789	1.539
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	406	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	61.747.912	72.763.960
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	61.747.912	72.763.960

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenți	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	141.115.898	141.115.898
- acțiuni cotate 4)	144	131		
- acțiuni necotate 5)	145	132	141.115.898	141.115.898
- părți sociale	146	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142		
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145		
- cu capital integral de stat	159	146		
- cu capital majoritar de stat	160	147		
- cu capital minoritar de stat	161	148		

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151				
- deținut de alte entități	165	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	166	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	167	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	168	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	170	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
Venituri obținute din activități agricole	172	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TUTU GABRIEL

Numele si prenumele

MICU FLORENTINA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) 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 șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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, înainte de deduceri 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)', din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
(3) 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.

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

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

6) 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

C.N. ROMARM S.A. BUCURESTI

Structura capitalului social si a acționariatului la C.N. ROMARM S.A. și filiale
la data de 30.06.2020

nr.crt.	Filiala	capital social lei	nr. actiuni	STRUCTURA ACTIONARIATULUI			
				Ministerul Economiei, Energiei si Mediului de Afaceri		C.N. Romarm S.A.	
				capital social lei	nr. actiuni	%	%
1	CN ROMARM SA	141.115.897,50		141.115.897,50	56.446.359	100,00	
2	Uzina Mecanica Cugir S.A.	72.616.195,00	29.046.478	57.079.790,00	22.831.916	78,60	15.536.405,00
3	Fabrica de Arme Cugir SA	13.650.057,50	5.460.023	11.059.752,50	4.423.901	81,02	2.590.305,00
4	Metrom SA Brasov	14.123.402,50	5.649.361	8.216.322,50	3.286.529	58,18	5.907.080,00
5	Uzina Mecanica Plopeni SA	29.481.925,00	11.792.770	19.208.665,00	7.683.466	65,15	10.273.260,00
6	Eletromecanica Ploiesti S.A.	7.049.780,00	2.819.912	2.891.640,00	1.156.656	41,02	4.158.140,00
7	Carfil S.A.	22.798.437,50	9.119.375	17.426.097,50	6.970.439	76,44	5.372.340,00
8	Fabrica de Pulberi SA	13.820.215,00	5.528.086	1.173.000,00	469.200	8,49	12.647.215,00
9	Pirochim Victoria SA	21.211.385,00	8.484.554	17.248.115,00	6.899.246	81,32	3.963.270,00
10	Tohan S.A.	21.030.460,00	8.412.184	9.309.300,00	3.723.720	44,27	11.721.160,00
11	Uzina Mecanică București	20.158.435,00	8.063.374	6.366.335,00	2.546.534	31,58	13.792.100,00
12	Arsenal -Resita SA	6.728.247,50	2.691.299	4.172.247,50	1.668.899	62,01	2.556.000,00
13	UP5 Dragomiresti SA	8.288.235,00	3.315.294	2.084.515,00	833.806	25,15	6.203.720,00
14	Filiala Uzina Automecanica Moreni	24.739.895,00	9.895.958	20.100.295,00	8.040.118	81,25	4.639.600,00
15	Uzina Mecanica Sadu S.A.	43.324.722,50	17.329.889	26.109.410,00	10.443.764	60,26	17.215.312,50
16	U.M. Mija S.A.	16.852.367,50	6.740.947	6.537.087,50	2.614.835	38,79	10.315.280,00
							4.126.112
							61,21

EXECUȚIA BUGETARĂ
la 30.06.2020

mii lei

Rd.	Denumire indicator	BVC AN 2020	30.06.2020		
			Program	Realizat	%
1	I. Cifra de afaceri (rd.2+3)	91.217	45.609	28.795	63,1
2	a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4),din care:			26.359	
3	a1) produse speciale			26.326	
4	a2) produse civile			33	
5	b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7),din care:			2.436	
6	b1) produse speciale			2.436	
7	b2) produse civile				
8	II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	109.193	54.597	38.157	69,9
9	I. Venituri din exploatare (rd.10+15+16+19+20+21)	91.453	45.727	29.559	64,6
10	a. din prod. vanduta(rd.11+12+13+14),din care:	12.530	6.265	11.620	185,5
11	a1) din vanzarea produselor	50	25	0	0,0
12	a2) din servicii prestate	12.006	6003	11.500	191,6
13	a3) din redevente si chirii	259	130	33	25,4
14	a4) alte venituri	215	107	87	81,3
15	b. din vanzarea marfurilor	78.687	39344	17.175	43,7
16	c. din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete(rd	0			
17	c1) subventii,cf.prevederilor legale in vigoare	0			
18	c2) transferuri pentru plata personalului	0			
19	d. din productia de imobilizari	0			
20	e. venituri aferente costului productiei in curs de executie	0		705	
21	f. alte venituri din exploatare(rd.22+23+26+ +27+28), din care:	236	118	59	50,0
22	f1) din amenzi si penalitati	100	50	45	90,0
23	f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital(rd.24+25), din care:	0			
24	- active corporale	0			
25	- active necorporale	0			
26	f3) din subventii pt.investitii	21	11	9	81,8
27	f4) din valorificarea certificatelor CO2	0			
28	f5) alte venituri, din care:	115	57	5	
29	*venituri aferente nucleului	0			
30	*venituri din anulari cf.OUG25/2014	0			
31	2. Venituri financiare (rd.32+33+34+35+36), din care	17.740	8.870	8.598	96,9
32	a. din imobilizari financiare	0			
33	b. din investitii financiare	0			
34	c. din diferente de curs	17.100	8550	8.370	97,9
35	d. din dobanzi	140	70	13	18,6
36	e. alte venituri financiare	500	250	215	86,0
37	III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130)	109.183	54.919	39.691	72,3
38	I. Cheltuieli de exploatare (rd.39+84+87+116)	93.747	47.201	31.595	66,9
39	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.40+48+54)	85.607	42.296	27.107	64,1
40	A1. Cheltuieli privind stocurile (rd.41+42+45+46+ +47) din care:	76.276	38.138	17.537	46,0
41	a. cheltuieli cu materiile prime	50	25	659	2636,0
42	b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	181	90	69	76,7
43	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	23	12	2	16,7
44	b2) cheltuieli cu combustibili	80	40	24	60,0

EXECUȚIA BUGETARĂ
la 30.06.2020

Rd.	Denumire indicator	BVC AN 2020	30.06.2020		
			Program	Realizat	%
45	c. cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inv.	84	42	10	23,8
46	d. cheltuieli privind energia si apa	235	118	117	99,2
47	e. cheltuieli privind marfurile	75726	37863	16.682	44,1
48	A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.49+50+53)	296	148	43	29,1
49	a. cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	251	125	9	7,2
50	b. cheltuieli privind chiriile (rd.51+52)	0			
51	b1) catre operatori cu capital integral/ majoritar de stat	0			
52	b2) catre operatori cu capital privat	0			
53	c. prime de asigurare	45	23	34	147,8
54	A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.55+56+58+65+68+69+73+74+7)	9.035	4.010	9.527	237,6
55	a. cheltuieli cu colaboratorii	40	20	18	90,0
56	b. cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:	150	75	270	360,0
57	- cheltuieli privind consultanta juridica				
58	c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61)	372	186	21	11,3
59	c1) cheltuieli de protocol, din care:	130	65	20	30,8
60	- tichete cadou potrivit Legii 193/2006				
61	c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	242	121	1	
62	- tichete cadou pt.cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii 193/2006				
63	- tichete cadou pt. campanii de marketing,stud.pietii, promov.pe pieti				
64	- chelt. de promovare a produselor	242	121	1	
65	d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)				
66	d1) chelt.privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale				
67	d2) alte chelt. cu sponsorizarea				
68	e. chelt.cu transportul de bunuri si persoane	15			
69	f. chelt.de deplasare, detasare, transfer, din care:	345	173	79	45,7
70	- chelt. cu diurna (rd.71+72), din care:	130	65	20	30,8
71	- interna	30	15	8	53,3
72	- externa	100	50	12	24,0
73	g. chelt.postale si taxe de telecomunicatii	60	30	25	83,3
74	h. chelt.cu serviciile bancare si asimilate	100	50	93	186,0
75	i. alte chelt.cu serviciile executate de terti (rd.76+77+78+79+80+81+82)	7315	3158	8775	277,9
76	i1) chelt. de asigurare si paza	270	135	109	80,7
77	i2) chelt.priv.intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	5	3	6	200,0
78	i3) chelt.cu pregatirea profesionala	55	28	10	35,7
79	i4) chelt.cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale				
80	i5) chelt.cu prestatiile efectuate de filiale	6982	2991	8.650	289,2
81	i6) chelt.priv.recrutarea si plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011				
82	i7) chelt.cu anunturile priv.licitatiile si alte anunturi	3	1		
83	j. alte cheltuieli	638	318	246	77,4
84	B. Chelt.cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.85+86)	288	144	115	79,9
85	- chelt. cu taxa de mediu				
86	- chelt.cu alte taxe si impozite	288	144	115	79,9
87	C. Chelt.cu personalul (rd.88+101+106+115)	8.852	4.161	3.927	94,4

EXECUȚIA BUGETARĂ
la 30.06.2020

Rd.	Denumire indicator	BVC AN 2020	30.06.2020		
			Program	Realizat	%
88	C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.89+93)	7.790	3.633	3.390	93,3
89	C1. Chelt.cu salariile (rd.90+91+92)	7.245	3.443	3.233	93,9
90	a. salarii de baza	4955	2.358	2.239	95,0
91	b. sporuri, prime si alte bonificatii afer. salariului de baza (conf.CCM)	2082	981	904	92,2
92	c. alte bonificatii (conf. CCM)	208	104	90	86,5
93	C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	545	190	157	82,6
94	a. chelt.sociale prev.la art.25 din L.227/2015 priv.Codul fiscal	100	50	42	84,0
95	- tichete de cresa, cf.Legii 193/2006				
96	- tichete cadou pt.chelt.sociale,potrivit Legii 193/2006				
97	b. tichete de masa	281	140	115	82,1
98	c. tichete de vacanta	164			
99	d. ch.priv.participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent				
100	e. alte chelt.conform CCM				
101	C3. Alte chelt.cu pers.(rd.102+103+104+105)	0	0	8	
102	a. chelt.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal				
103	b. ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti				
104	c. ch.de natura salariala afer. restruct., privatiz., adm.special,alte comitete,legea 19/2020			8	
105	d. cheltuieli aferente OUG95/2002(nucleu)				
106	C4. Chelt.afer.contractului de mandat si a altor organe de cond.si control	879	441	446	101,1
107	a. pt.directori/directorat	473	237	245	103,4
108	a1) componenta fixa	473	237	245	103,4
109	a2) componenta variabila	0			
110	b. pt.cons.de administratie + secretar CA	397	199	198	99,5
111	b1) componenta fixa	397	199	198	99,5
112	b2) componenta variabila	0			
113	c. pt. AGA si cenzori + secretar AGA	9	5	3	60,0
114	d. pt.alte comisii si comitete constituite potrivit legii	0			
115	C5. Chelt.cu asigurarile si protectia sociala, fd.speciale si alte obligatii leg	183	87	83	95,4
116	D. Alte chelt.de exploatare (rd.117+118+119+ +120+121)	-1.000	600	446	74,3
117	a. chelt.cu majorari si penalitati	0			
118	b. chelt.privind activele imobilizate	0			
119	c. alte chelt.	200	100	9	9,0
120	d. chelt.cu amortizarea imobiliz.corporale si necorporale	1000	500	472	94,4
121	e. ajustari si depreciere pt.pierdere de valoare si provizioane (rd.122-125)	-2200		-35	
122	e1) chelt.priv.ajustarile si provizioanele, din care:				
123	e1.1) provizioane pt.participarea la profit a salariatilor	0			
124	e1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	0			
125	e2) venituri din provizioane si ajustari pt. depreciere sau pierdere de valoare,	2200		35	
126	e2.1) din anulara provizioanelor (rd.127+ +128+129)	2200		35	
127	- din participarea sal.la profit	0			

EXECUȚIA BUGETARĂ
la 30.06.2020

Rd.	Denumire indicator	BVC AN 2020	30.06.2020		
			Program	Realizat	%
128	- din deprecierea imobiliz.corporale si a activelor circulante	0			
129	- venituri din alte provizioane	2200		35	
130	2. Cheltuieli financiare (rd.131+134+137)	15.436	7.718	8.096	104,9
131	a. chelt.privind dobanzile				
132	a1) aferente creditelor pentru investitii				
133	a2) aferente creditelor pt.activitatea curenta				
134	b. chelt.din diferente de curs valutar				
135	b1) aferente creditelor pentru investitii				
136	b2) aferente creditelor pt.activitatea curenta				
137	c. alte chelt. financiare	15436	7718	8096	104,9
138	IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(rd.8-37), din care:	10	-322	-1.534	476,4
139	1. Rezultat din exploatare (rd.9-38)	-2.294	-1.474	-2.036	138,1
140	2. Rezultat financiar (rd.31-130)	2.304	1.152	502	43,6
	* Rezultat net	-12			
	V. DATE DE FUNDAMENTARE				
141	1. Nr.mediu total de salariați (rd.142+144+145), din care	80	75	71	94,7
142	a. nr.mediu salariați in activitate	80	75	66	88,0
143	- nr.de personal mediu angajat pe per. determinata				
144	b. nr.mediu salariați in nucleu	0			
145	c. alte categorii(platiti luna intreaga din CAS fara plata,fara solutii,etc)	0		5	
146	2. Numar de personal efectiv la finele perioadei, din care:	85	75	71	94,7
147	- nr. de personal efectiv angajat pe per. determ.				
148	3. Cheltuieli de natura salariala (=rd.88), din care	7.790	3.633	3.390	93,3
149	* Cheltuieli cu salariile(=rd.89), din care:	7.245	3.443	3.233	93,9
149*	- chelt. afer. cresterilor salariale sau a cresterilor de pers.	170	85	20	23,5
150	4. a)Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.de natura salariala (rd.88/141)/nr.luni afer.per.	8.115	8.073	7.958	98,6
151	b)Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.de nat.sal.cf OG 26 (rd.88-94-99/141)/nr.luni afer.per.	8.010	7.962	7.859	98,7
	c)Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.de nat.sal.recalculat (rd.88-94-99-149*/141)/nr.luni afer.per.	7.833	7.773	7.812	100,5
152	5. Productivitatea muncii (mii lei/pers.) (rd.9-26-29-30)/rd.141	1.143	610	416	68,3
153	6. Chelt.totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000	999,9	1.006	1.040	103,4
154	7. Investitii totale (rd.155+156+157)	4834	0	0	
155	a. surse proprii	334	0	0	
156	b. alocatii bugetare	4500			
157	c. alte surse				
158	8. Datorii totale, din care:			92.757	
159	a) Plati restante	0	0	0	
160	9. Creante totale, din care:	0		35.516	
161	a. Creante restante, din care: (rd.162+163+164+165+166)	3.266	3.233	3.214	99,4
162	a1 - de la operatori cu capital de stat	2.800	2767	2779	100,4
163	a2 - de la operatori cu capital privat	122	122	122	100,0
164	a3 - de la bugetul de stat				
165	a4 - de la bugetul local				
166	a5 - de la alte entitati	344	344	313	91,0

CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ

Nr. crt	Denumire	U.M.	Perioada 30.06. 2020				Coeficient de ponderare	Grad de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță (col.5xcol.6) (%)
			Prevederi	Realizări	Grad de îndeplinire (%)			
0	1	2	3	4	5	6	7	
	CRITERII DE PERFORMANȚĂ							
1.	Plăți restante	mii RON	0	0	100,00	0,25	25,00	
2.	Creanțe restante	mii RON	3.233	3.214	100,59	0,15	15,09	
3.	Productivitatea muncii	mii RON	610	416	68,20	0,20	13,64	
4.	Cifra de afaceri	mii RON	45.609	28.795	63,13	0,20	12,63	
5.	Rezultatul brut	mii RON	-322	-1.534	20,99	0,20	4,20	
	TOTAL - Gradul de îndeplinire al criteriilor și obiectivelor de performanță (suma valorilor din col.7)						1,00	70,55

* Pentru aceste obiective de performanță, gradul de îndeplinire se va calcula prin relația: col (5)=col.(3)/col (4)

** Pentru acest obiectiv, în cazul în care este pierdere, gradul de îndeplinire se va calcula ca raport între veniuri totale și cheltuieli totale* 100

SITUAȚIA LITIGIILOR C.N. ROMARM S.A – APARAT CENTRAL la data de 30.06.2020

ÎN CALITATE DE RECLAMANTĂ

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parti	Natura litigiilor	Valoare	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă descriere	Observații
.	21/1998 – Colegiul Jurisdicțional al Curții de Conturi	Popa Constantin	Executare silită	510.707,4360 lei RON) cu titlu de despăgubiri civile, plus dobânda de 35% începând cu data producerii prejudiciului, respectiv, 30 iunie 1992 și în continuare, până la data achitării integrale a debitului; 11.310,3605 lei RON cu titlu de daună și dobânda de 35% începând cu data de 09 februarie 1995 și în continuare, până la data achitării integrale a debitului; 2.320,9524 lei RON și 303.721,3000 lei RON cu titlu de daună și dobânda de 35% începând cu data de 01 ianuarie 1994 și în continuare, până la data achitării integrale a debitului, în solidar cu Dumitrașcu Alexandru Badea Vasile	Executare mobiliară- Executor Judecătore sc Roșu Cristian - Câmpina	În executare	Asupra debitorului Popa Constantin executarea se face asupra veniturilor realizate din pensie.	Executarea silită va dura până la realizarea în integralitate a obligației prevăzută în titlul executoriu, respectiv Ordinul de executare nr. 30/32 din data de 16.04.2003 emis de Colegiul Jurisdicțional al Curții de Conturi
.	21/1998 – Colegiul Jurisdicțional al Curții de Conturi	Dumitrașcu Alexandru Badea Vasile	Executare silită	510.707,4360 lei RON) cu titlu de despăgubiri civile, plus dobânda de 35% începând cu data producerii prejudiciului, respectiv, 30 iunie 1992 și în continuare, până la data achitării integrale a debitului; 11.310,3605 lei RON cu titlu de daună și dobânda de 35% începând cu data de 09 februarie 1995 și în	Executare mobiliară- Executor Judecătore sc Stănescu și Nemeș – București	În executare	Ultima revenire la cererea de executare silită în data de 17.01.2020	Executarea silită va dura până la realizarea în integralitate a obligației prevăzută în titlul executoriu, respectiv Ordinul de executare nr. 30/32 din data de 16.04.2003 emis de Colegiul Jurisdicțional al Curții de Conturi

				continuare, până la data achitării integrale a debitului; 2.320,9524 lei RON și 303.721,3000 lei RON cu titlu de daună și dobânda de 35% începând cu data de 01 ianuarie 1994 și în continuare, până la data achitării integrale a debitului, în solidar cu Popa Constantin 452.843,86 lei		Procedura insolvenței C.N. M.P.N. Remin S.A.	Debitor: C.N. a Metalelor Prețioase și Neferoase Remin S.A. Creditori: Romarm și alții:	32/100/2009	
					Tribunalul Timiș Fond	22.10.2020	C.N. ROMARM S.A. a depus cerere și a fost înscrisă creanța la masa credală.		
				91.099,64 lei	Tribunalul București Fond	03.11.2020	C.N. ROMARM S.A. a depus cerere și a fost înscrisă creanța la masa credală.		Procedura falimentului se va aplica debitoarei în vederea lichidării averii acesteia pentru acoperirea pasivului, fiind urmată de radierea debitoarei din registrul în care este înmatriculată.
				185.801,76 lei	Tribunalul Brașov	21.10.2020			Procedura falimentului se va aplica debitoarei în vederea lichidării averii acesteia pentru acoperirea pasivului, fiind urmată de radierea debitoarei din registrul în care este înmatriculată.
				103.049,61 lei	Curtea de Apel Alba Iulia Recurs	12.03.2020	Respinge excepția nulității recursului invocată de către intimata reclamantă Compania Națională Romarm SA. Respinge recursurile formulate de către recurenții Compania Națională Romarm SA și Crișan		După comunicarea hotărârii, C.N. Romarm S.A. va declanșa procedura de executare silită, dacă dl. Crișan Vasile Marius nu va executa de bunăvoie Hotărârea judecătorească.

	Energiei și Mediului de Afaceri, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri -intim						Vasile Marius împotriva deciziei civile nr. 289/A/2019 pronunțată de către Tribunalul Alba - Secția I Civilă. Fără cheltuieli de judecată. Document: Hotărâre 76/2020 12. 03.2020	
Dosar nr. 7205/2/2015*	Reclamant: Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri Intervenient: Romarm Parat: Curtea de Conturi - pârât	Litigii Curtea de Conturi		Inalta Curte de Casație și Justiție Recurs	19.11.2020		Re pune cauza pe rol pentru a se depune de către Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri la Compartimentul Documente Clasificate al Inaltei Curți de Casație și Justiție documentele cu caracter clasificat la care face referire în întâmpinarea pe care a depus-o în dosarul de recurs. Constată suspendată de drept judecata recursurilor declarate de Curtea de Conturi a României și Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri împotriva sentinței nr. 1386 din 13 aprilie 2017 pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ ?i fiscal. Soluția va fi pusă la dispoziția părților prin mijlocirea grefei.	

Dosar nr. 15952/3/2017	Reclamant: C.N. Romarm S.A. Parat: Ministerul Finanțelor Publice Direcția Regională a Finanțelor Publice Craiova	Anulare act administrativ		Tribunalul București Fond	<u>06.11.2017</u> În temeiul art. 413 alin 1. pct. 1 C.p.c. suspendă judecarea cauzei până la soluționarea definitivă a cauzei ce face obiectul dosarului nr. 892/54/2017 aflat pe rolul Curții de Apel Craiova – Secția Contencios Administrativ și Fiscal. Cu recurs pe toată durata suspendării. Pronunțată în ședința publică, 06.11.2017.	
Dosar nr. 30969/3/2017	Debitor: Carsim Trans SRL Creditori: Romarm și alții	Procedura insolvenței cererea debitorului art.66 din Legea nr.85/2014	124.819,92 lei	Tribunalul București Fond	<u>27.10.2020</u> Se continua procedura	
Dosar nr. 30969/3/2017/a1	Debitor: Carsim Trans SRL Contestator: C.N. Romarm SA Intimat: Simion Stan	Contestație la tabelul preliminar al creanțelor		Tribunalul București Fond	<u>18.12.2018</u> Admite în parte contestația la tabelul preliminar. Dispune înscrierea creditorului Simion Stan cu suma de 198564,50 lei. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare.	
Dosar nr. 30969/3/2017/a3	Reclamant: C.N. Romarm SA Parat: Simion Stan	atragera răspunderii pentru intrarea în insolvență (art. 169 Legea 85/2014)		Curtea de Apel București Apel	<u>09.06.2020</u> Respinge cererea formulată de reclamanta Compania Națională Romarm SA privind atragerea răspunderii patrimoniale a pârâtului Simion Stan, ca neîntemeiată. Cu	C.N. Romarm S.A. a formulat apel

								drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare. Cererea de apel se va depune la Tribunalul București. Pronunțată în ședință publică, 09.06.2020. Document: Hotărâre 1146/2020 09.06.2020	
2.	Dosar nr. 44052/3/2018	Reclamant: C.N. Romarm S.A. Parat: Tudoran Grigore	Acțiune în răspundere patrimonială	26.682,00 lei (22.421,85 lei + TVA 4260,15 lei)	Curtea de Apel București Apel	27.07.2020			
3.	Dosar nr. 28736/3/2018*	Reclamant: C.N. Romarm S.A. Parat: Patromil Suport SRL	Pretenții	596.769,768 (TVA inclus)	Curtea de Apel București Apel			Nu s-a stabilit primul termen în apel	
4.	1767/2/2019	Reclamant: C.N. Romarm S.A. Pârât: Curtea De Conturi	Litigii Curtea de Conturi		Curtea de Apel București	04.09.2020			

ÎN CALITATE DE PÂRÂTĂ

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parti	Obiectul litigiului	Valoare	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă descriere	Observații
1.	1:19-cv-00183	Reclamanti: Norman Williams Diane Howe	Pretenții	20 milioane USD	District Of Columbia District Court	Dosar înregistrat în	Împotriva C.N. Romarm S.A. a fost formulată o plângere ca urmare a calității de producător și distribuitor de AK 47, arme care au cauzat moartea unor persoane. Conform plângerii se	Interesele C.N. ROMARM S.A. sunt

	Kevin Attaway Jamel Blakeley Pârât: C.N. Romarm S.A				data de 25.01.2019. Cauza a fost respinsă în data de 02. Aprilie 2020. În data de 28 aprilie 2020 Reclamanții au depus cerere de reexaminare.	solicită despăgubiri în valoare de cinci milioane de dolari pentru fiecare dinre cei 4 reclamanți, cuantumul acestora fiind de 20 milioane de dolari.	apărare de avocați angajați de firma Century Arms, în baza contractului comercial încheiat între părți.
2.	13624/3/2016	Reclamanți: Uzina Mecanică Sadu Parat: C.N. Romarm S.A.	Pretenții	Tribunalul București	27.11.2018 Suspendat	În baza dispozițiilor art. 413 alin. 1 pct. 1 cpc menține măsura suspendării judecării până la data soluționării definitive a contestației ce face obiectul dosarului nr. 15952/3/2017.	
3.	4383/107/2015	Reclamanți: Fabrica de Arme Cugir S.A. Paratii: Suciu Horia Radulescu Corina Kudler Francisc Chemati in garantie: C.N. Romarm S.A. și alții.	Cerere de chemare în garanție	Înalta Curte de Casație și Justiție Recurs	07.10.2020 Procedură de filtru	Se va comunica părților raportul asupra admisibilității în principiu a recursului declarat de recurenta S.C. FABRICA DE ARME CUGIR S.A. împotriva deciziei nr. 261/2019 din 14 iunie 2019, pronunțată de Curtea de Apel Alba Iulia – Secția a II-a Civilă, cu mențiunea că au dreptul de a depune punct de vedere la raport în termen de 10 zile de la comunicare. Pronunțată astăzi, 8 aprilie 2020, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.	
4.	32848/3/2017	Reclamanți: Transcarpat Sportours International SRL Parati: Serviciul Român De Informații – U.M.0461 București prin serviciul juridic al UM 0198 Bucuresti	litigiu privind achizițiile publice	Curtea de Apel București Recurs	25.05.2020 Termen rejudecare 09.09.2020	Respinge excepția nulității recursului. Respinge ca inadmisibile excepțiile lipsei de interes și de obiect invocate în faza recursului de intimata Lotus Distribution & Services S.R.L. Admite recursul. Casează sentința recurată și reține cauza spre rejudecare. Stabilește termen de judecată la 09.09.2020, ora 11:30, cu citarea părților. Definitivă. Pronunțată în ședință publică. 25.05.2020. Document: Hotărâre 487/2020 25.05.2020	

		Cess Plus Solutions SRL Lotus Distribution & Services SRL C.N. Romarm SA								
5.	6608/176/2018	Reclamant: S " Uzina Mecanică Cugir " S.A. Intervenant fortat: C.N. Romarm S.A.	Civil Fond funciar	Judecătoria Alba Iulia	17.09.2020					
6.	1758/62/2019	Reclamanta: Brinzei Ana Paratii: C.N. Romarm SA SC Carfil SA	contestație decizie de concediere	Curtea de Apel Brașov Apel	Nu s-a stabilit primul termen în apel					Reclamantul a formulat apel, iar C.N. Romarm S.A. a depus întâmpinare
7.	6270/3/2019	Reclamant: Ioana Marius Parat: C.N: Romarm S.A.	Pretenții 428.190 lei Daune morale 100.000 Euro	Curtea de Apel București Apel	Nu s-a stabilit primul termen în apel					Reclamantul a formulat apel
8.	9635/3/2019	Reclamant: Floarea Șerban Parat: C.N: Romarm S.A.	Pretenții 373.824 lei	Tribunalul București	18.09.2020					

ÎN CALITATE DE PETENT/PARTE VĂTĂMATĂ

Nr. Crt.	Nr. dosar	Presupuși făptuitori/suspecți/inculpați	Obiectul	Stadiul dosarului	Observații	Termene
----------	-----------	---	----------	-------------------	------------	---------

1.	722/10.04.2012 – nr. de înregistrare plângere Dosar 4500/P/2012	Ioana Gheorghe	Art. 288-290 și art. 291 Cod penal	Parchetul de pe lângă Judecătoria sectorului 6	Acte premergătoare
----	---	----------------	------------------------------------	--	--------------------

ÎN CALITATE DE INTIMAT/PARTE RESPONSABILĂ CIVILMENTE/PARTE CIVILĂ/PARTE VĂTĂMATĂ

Nr. Crt.	Nr. dosar	Părți	Obiectul	Stadiul dosarului	Observații	Termene
1.	11752/303/2019	Intimat: C.N. Romarm S.A. Petenti: Oprea Constantin Ioana Gheorghe	Plângere soluții de neurmărire/net rimitere în judecată	Fond – Judecătoria sector 6 Dosarul va fi trimis la Parchetul de pe lângă Judecătoria sectorului 6		Admite plângerea Soluția pe scurt: În baza art. 341 alin. 5, 6 lit. b C.proc.pen. admite plângerea formulată de petenții Oprea Constantin și Ioana Gheorghe, împotriva ordonanței nr. 5301/P/2018 din data de 17.12.2018 a Parchetului de pe lângă Judecătoria Sectorului 6 București. Desființează ordonanța nr. 5301/P/2018 din data de 17.12.2018 a Parchetului de pe lângă Judecătoria Sectorului 6 București, de clasare a cauzei sub aspectul săvârșirii infracțiunii prev. de art. 268 C.pen.. Trimite cauza la Parchetul de pe lângă Judecătoria Sectorului 6 București în vederea completării urmăririi penale cu privire la infracțiunea de inducere în eroare a organelor judiciare prev. de art. 268 C.pen. În baza art. 275 alin. 3 C.proc.pen. cheltuielile judiciare avansate de stat rămân în sarcina acestuia. Definitivă.
2.	3878/P/01.07.2019	Parte civilă: C.N. Romarm S.A.	Plângere penală - aspecte privind închirierea Pavilionului H - aflat în proprietatea C.N. Romarm S.A.	La Direcția Generală de Poliție a Municipiului București, Serviciul de Investigare a Criminalității Economice		Dosar în lucru



S. EVAL EXPERT S.R.L.

CN ROMARM S.A

**RAPORT DE REVIZUIRE
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE
încheiate la 30.06.2020
de catre C.N ROMARM S.A**

S. EVAL EXPERT S.R.L. PITEȘTI
Societate de audit financiar membră a
CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA
Autorizația nr. 8 /2001, de evidență și expertiză contabilă,
Membră a CECCAR, autorizația nr. 5960/2008,

09 SEPTEMBRIE 2020

S. EVAL EXPERT S.R.L.

**CATRE,
C.N. ROMARM S.A.**

Introducere

Am revizuit raportările contabile ale C.N. ROMARM S.A la data de 30 iunie 2020, compuse din situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (cod10), contul de profit și pierdere (cod 20) și date informative (cod 30) pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la raportările semestriale.

Raportările contabile menționate se caracterizează prin datele următoare :

➤ Total Activ	272.598.886 lei
➤ Total Datorii	92.757.356 lei
➤ Total Capitaluri proprii	172.010.572 lei
➤ Cifra de afaceri neta	28.794.894 lei
➤ Rezultatul net al perioadei-pierdere	1.534.118 lei

Conducerea societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații contabile în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările ulterioare și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor contabile care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile adecvate în circumstanțele date.

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

Domeniul de aplicare al revizurii

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

Concluzie

Pe baza revizurii noastre, nu am luat cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu oferă o imagine corectă și fidelă a poziției financiare a entității la 30.06.2020, performanței sale financiare și fluxurilor sale de trezorerie

S. EVAL EXPERT S.R.L.

**Raport de revizuire asupra situațiilor financiare la 30 iunie 2020,
la CN ROMARM S.A.**

pentru perioada de șase luni încheiată la 30.06.2020, în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la raportările semestriale ale societăților comerciale.

În sinteza pe primul semestru al anului 2020 se prezintă următoarele concluzii:

- În structura bilanțului activul a cunoscut o scădere cu 6.67% respectiv cu 18.537.874 lei de la 291.136.760 lei la 31.12.2019, la 272.598.886 lei la 30.06.2020. La postul de bilanț pasiv se evidențiază o scădere a capitalurilor proprii cu 1.534.118 lei (0.88%) ca urmare înregistrării rezultatului net-pierdere în prima parte a anului 2020.
- Contul de profit și pierdere față de anul precedent a înregistrat o scădere a cifrei de afaceri cu 9.44%, respectiv 3.000.362 lei de la 31.795.256 lei la 30.06.2019 la 28.794.894 lei la 30.06.2020. De asemenea s-a înregistrat o creștere a veniturilor totale cu 0.93% respectiv 351.025 lei de la 38.662.529 lei la 30.06.2019 la 39.691.113 lei la 30.06.2020, și o creștere a cheltuielilor totale cu 2.66 % respectiv 1.028.584 lei de la 38.662.529 lei la 30.06.2019 la 39.691.113 lei la 30.06.2020, rezultând o pierdere de 1.534.118 lei.

Continut si utilizare raport

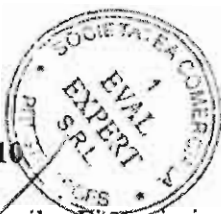
Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii raportărilor contabile ale societății, aferente perioadei încheiate la 30 iunie 2020 la organele abilitate și conține următoarele anexe:

- I - Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2020 ;
- II - Contul de profit și pierdere la data de 30 iunie 2020;
- III - Capitaluri proprii la data de 30 iunie 2020;
- IV - Indicatori de analiză;
- V - Indicatori economico- financiari;
- VI - Reguli și metode contabile;
- VII - Informații complementare.

**In numele
S Eval Expert SRL
Pitești, str. Dumbravei nr.10**

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

**Auditor,
Mihăilescu Ciprian-Teodor**
înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numărul 2740



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: EVAL EXPERT SRL
Registrul Public Electronic: FA8

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MIHĂILESCU CIPRIAN-TEODOR
Registrul Public Electronic: AF2740

Pitești, 09.09.2020

S. EVAL EXPERT S.R.L.

**Raport de revizuire asupra situațiilor financiare la 30 iunie 2020,
la CN ROMARM S.A.**

Anexa I

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII LA 30.06.2020

Nr. crt.	EXPLICAȚIE	Lei			
		01.01.2020	30.06.2020	30.06.2020 01.01.2020	30.06.2020- 01.01.2020
I	TOTAL ACTIV	291.136.760	272.598.886	93,63	-18.537.874
1	ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL, din care:	142.745.500	145.303.437	101,79	2.557.937
	· Imobilizări necorporale	13.499	10.199	75,55	-3.300
	· Imobilizări corporale	28.977.250	31.538.487	108,84	2.561.237
	· Imobilizări financiare	113.754.751	113.754.751	100,00	0
2	ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL, din care:	148.366.226	127.179.216	85,72	-21.187.010
	· Stocuri	1.928.279	5.711.791	296,21	3.783.512
	· Creanțe	30.011.800	35.515.909	118,34	5.504.109
	· Investiții financiare pe termen scurt	0	0	-	0
	· Casa și conturi de bănci	116.426.147	85.951.516	73,82	-30.474.631
3	CHELTUIELI ÎN AVANS	25.034	116.233	464,30	91.199
4	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN-TOTAL	109.752.152	92.757.356	84,52	-16.994.796
5	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	38.639.108	34.538.093	89,39	-4.101.015
6	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	181.384.608	179.841.530	99,15	-1.543.078
7	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	0	0	-	0
8	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	7.478.762	7.478.762	100,00	0
9	VENITURI ÎN AVANS	361.156	352.196	97,52	-8.960
10	CAPITAL SOCIAL-TOTAL, din care :	141.115.898	141.115.898	100,00	0
	* Nevărsat				0
	* Vărsat	141.115.898	141.115.898	100,00	0
11	PRIME DE CAPITAL				
12	REZERVE din reevaluare	29.730.156	29.730.156	100,00	0
13	REZERVE	10.633.886	10.735.411	100,95	101.525
14	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	7.722.514	7.722.514	100,00	0
15	REZULTATUL REPORTAT				
	· Sold creditor				
	· Sold debitor	222.835	212.736	95,47	-10.099
16	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR				
	· Sold creditor	111.624			-111.624
	· Sold debitor		1.534.118		1.534.118
17	REPARTIZAREA PROFITULUI	101.525	101.525	100,00	0
18	CAPITALURI PROPRII- TOTAL	173.544.690	172.010.572	99,12	-1.534.118
19	Datorii totale	109.752.152	92.757.356	84,52	-16.994.796
II	TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	291.136.760	272.598.886	93,63	-18.537.874

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008

**Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2020,
la CN ROMARM S.A.**

Anexa II

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 30.06.2020

Lei

Nr. crt.	EXPLICAȚIE	Realizări în perioada de raportare		2020/	2020-
		30.06.2019	30.06.2020	2019	2019
1	CIFRA DE AFACERI (a+b+c)	31.795.256	28.794.894	90,56	-3.000.362
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	31.855.722	29.559.226	92,79	-2.296.496
	a.- productia vanduta	5.979.364	11.620.238	194,34	5.640.874
	b venituri din vanzari marfuri	25.815.892	17.174.656	66,53	-8.641.236
	c.- venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	0	0	-	0
3	Variația stocurilor	0	705.527	-	705.527
	sold creditor	0	705.527	-	705.527
	sold debitor				
4	Venituri din productia de imobilizari necorp si corp	0	0	-	0
5	Venituri din subventii de exploatare	0	4.516	-	4.516
6	Alte venituri din exploatare	60.466	54.289	89,78	-6.177
7	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	33.429.971	31.595.198	94,51	-1.834.773
	· Cheltuieli materiale si alte cheltuieli externe (energie si apa) ct 601-607+...608	149.230	855.373	573,19	706.143
	· Cheltuieli cu marfurile	25.181.294	16.681.821	66,25	-8.499.473
	· Cheltuieli cu personalul	3.941.808	3.903.205	99,02	-38.603
	· Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale	480.959	472.367	98,21	-8.592
	· Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0	-	0
	· Cheltuieli prestatii externe	3.450.950	9.551.756	276,79	6.100.806
	· Cheltuieli cu impozite si taxe	120.754	114.855	95,11	-5.899
	· Alte cheltuieli	153.893	50.858	33,05	-103.035
	· Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	-	0
	AJUSTARI DE VALOARE PENTRU :	48.917	35.037	71,63	-13.880
	· Amortizare si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor	0	0	-	0
	· Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0	-	0
	· Ajustari privind provizioanele	48.917	35.037	-	0
8	REZULTAT DIN EXPLOATARE	-1.574.249	-2.035.972	129,33	-461.723
9	VENITURI FINANCIARE	5.950.248	8.597.769	144,49	2.647.521
10	CHELTUIELI FINANCIARE	5.232.558	8.095.915	154,72	2.863.357
11	REZULTAT FINANCIAR	717.690	501.854	69,93	-215.836
12	VENITURI TOTALE	37.805.970	38.156.995	100,93	351.025
13	CHELTUIELI TOTALE	38.662.529	39.691.113	102,66	1.028.584
14	REZULTAT BRUT	-856.559	-1.534.118	179,10	-677.559
15	IMPOZIT PE PROFIT	0	0	-	0
16	REZULTAT NET	-856.559	-1.534.118	179,10	-677.559

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008

Anexa III

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 30.06.2020**

Nr. crt	Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 30.06.2020
1	Capital subscris nevarsat	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Capital subscris varsat	141.115.898,00	0,00	0,00	141.115.898,00
3	Prime de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rezerve din reevaluare	29.730.156,00	0,00	0,00	29.730.156,00
5	Rezerve	10.633.886,00	101.525,00	0,00	10.735.411,00
6	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	7.722.514,00	0,00	0,00	7.722.514,00
7	Rezultat reportat	-222.835,00	0,00	-10.099,00	-212.736,00
8	Rezultatul exercițiului	111.624,00	-1.534.118,00	111.624,00	-1.534.118,00
9	Repartizarea profitului	101.525,00	0,00	0,00	101.525,00
	Total	173.544.690,00	-1.432.593,00	121.723,00	172.010.572,00

La data de 30.06.2020, capitalurile proprii au scăzut cu 2.621.180 lei ca urmare a înregistrării pierderii din prima parte a anului 2020.

S. EVAL EXPERT S.R.L.

**Raport de revizuire asupra situațiilor financiare la 30 iunie 2020,
la CN ROMARM S.A.**

Anexa IV

- Indicatori de analiză -

		- lei-			
Nr. crt.	Explicație	01.01.2020	30.06.2020	30.06/01.01	30.06-01.01
1	Imobilizari - Total	142.745.500	145.303.437	101,79%	2.557.937
2	Capital propriu - Total	173.544.690	172.010.572	99,12%	-1.534.118
3	Alte imprumuturi si datorii asimilate				
3	Fond rulment net	30.799.190	26.707.135	86,71%	-4.092.055
4	Stocuri	1.928.279	5.711.791	296,21%	3.783.512
5	Creante	30.011.800	35.515.909	118,34%	5.504.109
6	Cheltuieli în avans	25.034	116.233	464,30%	91.199
7	Obligatii nefinanciare	109.752.152	92.757.356	84,52%	-16.994.796
8	Venit în avans	361.156	352.196	97,52%	-8.960
9	Provizioane pt riscuri si cheltuieli	7.478.762	7.478.762	100,00%	0
10	Nevoia de fond de rulment	-85.626.957	-59.244.381	69,19%	26.382.576
11	Trezorerie	116.426.147	85.951.516	73,82%	-30.474.631
12	Casa si banci	116.426.147	85.951.516	73,82%	-30.474.631
13	Capitaluri imprumutate	109.752.152	92.757.356	84,52%	-16.994.796
	din care :				
	→ Banci				
	→ Alte surse curente	109.752.152	92.757.356	84,52%	-16.994.796
14	Total capital investit ,	173.544.690	172.010.572	99,12%	-1.534.118
	din care :				
	→ Active imobilizate	142.745.500	145.303.437	101,79%	2.557.937
	→ N.F.R.	-85.626.957	-59.244.381	69,19%	26.382.576
	→ Trezorerie	116.426.147	85.951.516	73,82%	-30.474.631
15	TREZORERIE NETA FR - NFR	116.426.147	85.951.516	73,82%	-30.474.631

Din analiza principalilor indicatori se constata ca o trezorerie pozitiva in scadere fata de inceputul anului cu 30.474.631lei (26.18%).

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008

**Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2020,
la CN ROMARM S.A.**

Anexa V

**-Indicatori economico-financiari -
la 30.06.2020**

Nr. crt.	Explicatie	Mod calcul	30.06.2020 realizari		Valori optime
I. INDICATORI DE LICHIDITATE					
1	Lichiditate generala (Solvabilitatea generala)	Active circulante Datorii curente	127.179.216 92.757.356	1,37	.1 - 2
2	Lichiditate imediata (Solvabilitatea imediata)	Active circulante - Stocuri Datorii curente	121.467.425 92.757.356	1,31	0,8 - 1,5
3	Rata generala a indatorarii	Datorii totale Capital propriu	92.757.356 172.010.572	0,54	.1 - 3
4	Solvabilitate patrimoniala	Capital propriu * 100 Total pasiv	172.010.572 * 100 272.598.886	63,10	> 30 %
II. INDICATORI DE GESTIUNE					
1	Viteza de rotatie a stocurilor	Cifra de afaceri neta Stoc mediu global	28.794.894 3.820.035	7,54	valoare maximala
2	Numar zile de stocare	Stoc mediu global x 180 Cifra de afaceri neta	3.820.035 * 180 28.794.894	23,88	valoare minimala
3	Viteza de rotatie a debitelor (clienti)	Sold mediu clienti x 180 Cifra de afaceri neta	11.538.184 * 180 28.794.894	72,13	valoare minimala
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri neta Active imobilizate	28.794.894 145.303.437	0,20	valoare maximala
5	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri neta Active totale	28.794.894 272.598.886	0,11	valoare maximala
6	Viteza de rotatie a creditelor (furnizori)	Sold mediu furnizori x 180 Cifra de afaceri neta	11.090.300 * 180 28.794.894	69,33	valoare mai mica II.3

S. EVAL EXPERT S.R.L.

**Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România, autorizată Nr.: 8 /2001 ; de evidență și
expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizată Nr.:5960 /2008**

REGULI ȘI METODE CONTABILE

1. Informații generale

Compania Națională Romarm este persoană juridică română, cu capital integral de stat, având forma juridică de societate comercială pe acțiuni. Compania Națională Romarm funcționează în conformitate cu prevederile HG 979/2000 modificată și completată, prin HG 952/2001, HG 547/2003 și HG 230/2004 ca societate comercială pe acțiuni sub autoritatea Ministerului Economiei Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri.

Sediul central al companiei este în București, bd. Timișoara nr.5 B, sectorul 6, având puncte de lucru în:

- Pasajul Victoriei nr. 48-50, sectorul 1;
- Șos. Olteniței nr. 107-111, sectorul 4;
- satul Clinceni, comuna Clinceni, Zona Aeroport, județul Ilfov.

Înregistrare la Registrul Comerțului București J40/10841/2000

Cod Unic de Înregistrare R 13554423

Cod de Identificare Fiscală RO 13554423

- Obiectul principal de activitate al CN ROMARM S.A. este reprezentat de :
cod CAEN 2540 **Fabricarea armamentului și muniției**

Societatea are în structura următoarele filiale:

- Filiala Tohan S.A.
- Filiala Carfil S.A.
- Filiala U.M.Cugir S.A.
- Filiala Uzina Mecanică București S.A.
- Filiala Uzina Mecanică Sadu S.A.
- Filiala Arsenal Reșița S.A.
- Filial U.M. Plopeni S.A.
- Filiala Pirochim Victoria S.A.
- Filiala Metrom S.A.
- Filiala U.P.S. Făgăraș S.A.
- Filiala U.M. Mija S.A.
- Filiala U.M. Moreni S.A.
- Filiala U.P.S. Dragomirești S.A.
- Filiala E.M. Ploiești S.A.
- Filiala Fabrica de Arme Cugir S.A.
- Filiala Fabrica de Pulberi Făgăraș S.A.

La 30.06.2020 capitalul social al C.N ROMARM S.A.se prezintă după cum urmează:
-capital social subscris și vărsat, înregistrat la O.R.C în valoare de 141.115.897,50 lei,
împărțit în 56.446.359 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea nominală de 2,5 lei .

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Bazele prezentării

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

Moneda de raportare

Raportările contabile semestrialele alăturate sunt prezentate în lei .

Politici contabile semnificative

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

IMOBILIZĂRI:

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

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

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

Imobilizările financiare sunt evidențiate în situațiile financiare la costul istoric.

STOCURI :

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

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

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

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

DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI :

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

S. EVAL EXPERT S.R.L.

CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE:

Conturile de clienți și asimilate cuprind facturile emise și neîncasate până la data de 30.06.2020 pentru produsele livrate și prestațiile efectuate. Pentru creanțele în valută s-a aplicat cursul de schimb de la data tranzacției. Câștigurile și pierderile din curs valutar au fost înregistrate în contul de profit și pierdere la data încasării creanțelor.

FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE:

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

AMORTIZARE:

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

PROVIZIOANE :

Societatea are constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli la 30.06.2020.

CAPITALURILE PROPRII:

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

RECUNOASTEREA VENITURILOR:

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

IMPOZITUL PE PROFIT :

Impozitul pe profit este determinat utilizând cota de 16%.

În primul semestru al anului 2020 societatea a înregistrat pierdere.

ESTIMĂRI UTILIZATE :

Conducerea trebuie să efectueze ,la elaborarea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014, estimările și supozițiile necesare care influențează valorile raportate ale activelor și pasivelor și să facă prezentarea acestora la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare.

PERMANENȚA METODELOR

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

S. EVAL EXPERT S.R.L.

INFORMAȚII COMPLEMENTARE

1.IMOBILIZARI

La 30.06.2020 societatea înregistrează active imobilizate nete în suma de 145.303.437 lei în creștere față de începutul anului cu 2.561.237 lei (8.84%) la imobilizări corporale.

2.STOCURI:

La data de 30.06.2020 stocurile societății au însumat: 5.711.911 lei în creștere față de începutul anului cu 3.783.512 lei respectiv 196.21%, pe seama creșterii stocurilor la materii prime, materiale și obiecte de inventar, produse finite, etc.

3.SITUAȚIA CREANȚELOR :

La 30.06.2020, creanțele au însumat 35.515.909 lei, în scadere în sumă absolută cu 5.504.109 lei respectiv 18.34%, față de începutul anului, în principal la clienți interni din cadrul grupului și din afara grupului.

4.SITUAȚIA DATORIILOR :

La 30.06.2020 societatea prezintă un volum total de datorii în sumă de 92.757.356 lei în scadere față de începutul anului cu 16.994.796 lei, respectiv 15.48%.

5.VENITURILE, CHELTUIELILE ȘI REZULTATELE PE ACTIVITATE:

În sinteză situația veniturilor și a cheltuielilor înregistrate la 30.06.2020 se prezintă după cum urmează:

În structura contului de profit și pierdere s-a înregistrat o creștere a veniturilor totale la 30.06.2020 față de 30.06.2019 cu 0.93 % respectiv cu 351.025 lei de la 37.805.970 lei la 30.06.2019 la 38.156.995 lei la 30.06.2020 și o creștere a cheltuielilor totale cu 2.66 % respectiv cu 1.028.584 lei de la 38.662.529 lei la 30.06.2019 la 39.691.113 lei la 30.06.2020.

Din activitatea de exploatare societatea a realizat un volum de venituri în suma de 29.559.226 lei, și cheltuieli de exploatare de 31.595.198 lei, rezultând o pierdere din exploatare de 2.035.972 lei.

Din activitatea financiară societatea a realizat un volum de venituri de 8.597.769 lei și cheltuieli financiare de 8.095.915 lei, rezultând un profit de 501.854 lei.

Pe total activitate s-a înregistrat o pierdere de 1.534.118 lei.

6.VOLUMUL ȘI EVOLUȚIA CIFREI DE AFACERI

Cifra de afaceri netă la 30.06.2020, a scăzut față de aceeași perioadă a anului precedent cu 9.44 % respectiv 3.000.362 lei, pe seama veniturilor din vânzarea marfurilor.

S. EVAL EXPERT S.R.L.

7. Structura acționariatului la 30.06.2020

Structura acționariatului se prezintă astfel :

Nr crt	Nume și prenume acționari	Nr acțiuni	Valoare acțiune	Valoare totala lei	% capital
1	2	3	4	5	6
	MINISTERUL ECONOMIEI	56.446.359	2.5	141.115.898,50	100.0
	T O T A L	56.446.359	2.5	141.115.898,50	100.0

8. CONDUCEREA SOCIETĂȚII:

Conducerea Companiei Naționale ROMARM S.A. în primul semestru al anului 2020

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

Statul român are calitatea de unic acționar al Companiei Naționale ROMARM S.A. fiind reprezentat de Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri care a preluat atribuțiile și îndatoririle A.G.A.

Persoanele care au adus la îndeplinire, pe bază de mandat special sau ordin, atribuțiile de reprezentant al statului în A.G.A., pe parcursul primului semestru din anul curent sunt următoarele :

- ⇒ Alexie-Cotan Constantin
- ⇒ Neacșu Anca Ruxandra
- ⇒ Stoica Rodica-Luminița
- ⇒ Teiș Monica
- ⇒ Șandru Ion
- ⇒ Maitan Valerica

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Componența la data prezentei conform hotărârii A.G.A.

- Anghel Ruxandra-Rodica - Președinte
- Teodorescu Hățmanu Cătălina
- Georgescu Ionel
- Radulescu Claudiu-Daniel
- Ene Daniel-Dumitru – demisionat în luna mai 2020

S. EVAL EXPERT S.R.L.

CONDUCEREA EXECUTIVĂ A C.N. ROMARM S.A

PERIOADA 01.01.2020-prezent

Țușu Gabriel	Director General
Stoica Gheorghe	Director General Adjunct 06.03.2019-01.08.2020 Director Operații-Tranzacții 01.08.-20.08.2020
Micu Florentina	Director economic
Ianculescu Șerban	Director Direcția Operații, Tranzacții 01.06.2019-15.04.2020
Tănase Ștefan	Director Tehnic iulie 2017-17.07.2020

9. ÎNTOCMIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE, EVIDENȚA CONTABILĂ:

Situațiile financiare 30.06.2020, au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii 31/1990 republicată, a Legii 82/1991 republicată și Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014.

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

Există concordanță între contabilitatea sintetică și cea analitică.

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

Situațiile financiare au fost întocmite prin transpunerea corectă a soldurilor din bilanța sintetică întocmită la 30.06.2020.

Sunt conduse la zi Registrul Jurnal, Registrul Cartea Mare.

Societatea utilizează în evidența contabilă un program informatic corespunzător.

10 EVENIMENTE ULTERIOARE:

Nu avem cunoștință de evenimente ulterioare datei bilanțului care să influențeze situațiile financiare de la 30.06.2020.

In numele

S Eval Expert SRL

Pitești, str. Dumbravei nr.10

Inregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 8/2001

Auditor,

Mihailescu Ciprian-Teodor

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 2740

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: EVAL EXPERT SRL
Registrul Public Electronic: FA8

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MIHĂILESCU CIPRIAN-TEODOR
Registrul Public Electronic: AF2740

Pitești, 09.09.2020

S. EVAL EXPERT S.R.L.