

Impozit pe profit de recuperat = - 36.302,00 lei

PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT

În exercițiul financiar 2020, CN Romarm SA, a obținut un profit net de 599.777,21 lei.

Propunerea de repartizare a profitului net a fost făcută cu respectarea cadrului legislativ aplicabil :

- Legea 31/1990, privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare ;
- Legea 227/2015 privind codul fiscal;
- OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome cu modificările și completările ulterioare, completată cu Memorandumul întocmit de Ministrul de Finanțe în 15.03.2019;.
- OMFP 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 232/2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative unde la art.36, alineatul (5) se prevede:” Prin derogare de la prevederile art. 1 lit. f) din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, pentru realizarea unor programe de investiții, operatorii economici din industria de apărare cu capital integral sau majoritar de stat pot să nu vireze cota de 50% din dividende către bugetul de stat, urmând ca Adunarea Generală a Acționarilor să stabilească o altă distribuire a profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit.”

Propunerea privind repartizarea profitului :

Nr.crt.	Denumire indicator	Suma
1.	Profit contabil	820.416,21
2.	Impozit pe profit	220.639,00
3.	Profit net	599.777,21
4.	Rezerva legală	41.020,81
5.	Acoperire pierdere contabila din anii precedenți	558.756,40

• **Taxa pe Valoarea Adăugată**

cont	Sold initial	Rulaj an	Sold final
4423 TVA de plată	0	D= 8.040.576,85 C= 8.065.660,85	25.084,00
4424 TVA de recuperat	62.297,00	D= 1.263.749,72 C= 1.326.046,72	0
4426 TVA dedus	0	25.634.419,20	0
4427 TVA colectat	0	32.356.131,57	0
4428 TVA neexigibil	24.807,54	D= 244.351,29 C= -894,27	220.438,02

CN Romarm SA realizează, din punct de vedere al TVA-ului atât operațiuni care dau drept de deducere, cât și operațiuni care nu dau drept de deducere, în aceste condiții TVA a fost dedus pe bază de pro-rată. Conform prevederilor Codului fiscal, pro-rata aplicată provizoriu pentru anul 2020, a fost pro-rata definitivă stabilită pentru anul 2019, la 31.12 în procent de 100%. În cursul anului acesta s-au efectuat și operațiuni scutite de TVA fără drept de deducere, pro-rata definitivă pentru anul 2020 a fost calculată la sfârșitul anului valoarea acesteia fiind de 99,0387, iar în conformitate cu prevederile Codului fiscal pro-rata se rotunjește la unitatea zecilor imediat următoare, deci la 100%.

- **Contribuția pentru asigurări pentru concedii și indemnizații de sănătate**

Începând cu 01.01.2011 sumele aferente concediilor medicale care depășesc suma datorată de unitate, conform OUG 158/2005, pentru contribuții la asigurări pentru concedii și indemnizații de sănătate (0,85% la fondul de salarii) nu se mai reportează. Pentru aceste sume se depun la Casa Națională de Sănătate o serie de documente în baza cărora se fac restituirile solicitate.

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

AN	LUNA	SUMA DE RECUPERAT
2019	MARTIE	14.825
	APRILIE	9.360
	MAI	10.768
	IUNIE	12.668
2020	IULIE	13.209
	AUGUST	16.012
	SEPTEMBRIE	27.116
	OCTOMBRIE	51.844
	NOIEMBRIE	45.162
	DECEMBRIE	35.537
TOTAL 2020		236.501

SITUAȚIE PROVIZIOANE

În nota 2 la situațiile financiare de la data de 31.12.2020 se prezintă evoluția ajustărilor de valoare și a provizioanelor înregistrate în evidența contabilă în cursul anului și soldul evidențiat pe conturi la

finele exercițiului, Datele sunt evidențiate - sub formă tabelar - pe conturile analitice utilizate conform planului de conturi aprobat.

Cont	Tip provizion	Sold inițial	Anulări	Majorări	Sold final
1518	Alte proviz pt. risc. și cheltuieli	7.478.761,61	2.636.465,24	662.519,57	5.504.815,94
din care	BTR valută	91.454,70			91.454,70
	BTR lei	98,48			98,48
	Rascula	550,00			550,00
	Prov. garanție Romtelecom	395,38			395,38
	Prov. garanție BCR	44.858,24			44.858,24
	Prov. garanție BCR	1.015,00			1.015,00
	Prov. garanție BCR Unirea	1.271,19			1.271,19
	Prov. BCR buna execuție	7.650,00			7.650,00
	Prov. BCR cont 4410	39.518,04			39.518,04
	Prov. garanție Apa Nova	1.453,14			1.453,14
	Prov. Crișan Vasile-chirie	103.050,00	103.050,00		0,00
	Prov. Crișan V.pretentii dosar 37232	0,00	0,00		0,00
	Prov. concedii odihnă neefectuate	335.881,00	116.386,00	0,00	219.495,00

	Prov. dosar ANAF Sadu	3.038.470,00			3.038.470,00
	Prov. PWA	2.292.443,99	2.292.443,99		0,00
	Provizion Litigiu Patromil Suport	501.487,20		95.282,57	596.769,77
	Provizion litigiu Ioana Marius	894.580,00		0,00	894.580,00
	provizion Tudoran	124.585,25	124.585,25	26.682,00	26.682,00
	provizion Serban FI			373.824,00	373.824,00
	provizion Ianculescu			141.240,00	141.240,00
	provizion dosar13666/299/2020 nucleu ME			25.491,00	25.491,00
2961	Imobilizări financiare	24.669.302,00	0,00	0,00	24.669.302,00
din care	UPS Făgăraș	11.532.315,00			11.532.315,00
	Fabrica de Arme CUGIR	2.590.307,00			2.590.307,00
	Automecanica Moreni	4.639.600,00		0,00	4.639.600,00
	Metrom	5.907.080,00		0,00	5.907.080,00
391	Stocuri cu mișcare lentă sau fără	744.926,12	658.353,38	0,00	86.572,74
393	Ajustări pt. deprecierea producție	0,00	0,00	1.140.272,00	1.140.272,00

	neterminata				
491	Depreciere creanțe	657.441,26	0,00	0,00	657.441,26
din care	REMIN	449.701,00			449.701,00
	CARSIM TRANS	121.800,15			121.800,15
	UPS Făgăraș(masa credală)	85.940,11			85.940,11
495	Decontari in cadrul grupului	80.000,00			80.000,00
	(masa credală UPS Făgăraș)				
496	Creanțe debitori diverși	3.100.849,02	74.037,70	88.083,50	3.114.894,82
din care	Poprire Vălenii de Munte	344.021,06	68.448,64		275.572,42
	Pirochîm Victoria	15.932,31	5.589,06		10.343,25
	Metrom dividende	2.721.034,00		88.083,50	2.809.117,50
	UPS Făgăraș (masa credală)	19.861,65			19.861,65
	TOTAL	36.731.280,01	3.368.856,32	1.890.875,07	35.253.298,76

DOMENIUL COMERCIAL

Realizarea efectivă a operațiunilor de comerț exterior și interior cu produse militare este atributul exclusiv al CN ROMARM SA în relația cu filialele sale.

Având în vedere faptul că, din cauza condițiilor de piață actuale, filialele sunt în imposibilitatea accesării unor finanțări pentru realizarea contractelor de producție, CN ROMARM SA se implică în

procesul de finanțare a exporturilor/importurilor, atât din surse proprii cât și din surse atrase în nume propriu, asumându-și riscurile financiare și juridice generate de acestea.

Relația directă CN ROMARM SA – filiale conferă flexibilitate și posibilitatea unor reacții rapide față de cerințele partenerilor externi, cerință vitală în comerțul actual, prin eliminarea verigilor intermediare.

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 31.12.2020 este de cca. 30 milioane USD, în scădere față de anii anteriori, ca urmare atât a situației generată de pandemia cu COVID-19.

În anul 2020 se remarcă o creștere spectaculoasă a vânzărilor către FSNA, de la aproximativ 68 milioane lei (~ 16 milioane USD) în 2019 la aproximativ 126 milioane lei (~30 milioane USD).

La nivelul CN ROMARM SA, în exercițiul analizat, au fost semnate contracte în valoare de aproximativ 198 milioane USD, din care aproximativ 114,20 milioane USD la export, în creștere cu aproximativ 350% față de 2019. Contractele și acordurile-cadru încheiate în 2020 cu FSNA sunt în quantum de aproximativ 83,60 milioane USD (355 milioane lei).

Au fost reactivate piețe tradiționale de export cu valori semnificative ale contractelor de export (ex: Egipt – 1.5 milioane USD, Oman – 5 milioane USD, Maroc – 12 milioane USD) și deschise unele noi (ex: Moldova, Malaezia, Nigeria).

Totodată, au fost deschise canale, cu perspective mari de concretizare în contracte de export și alte piețe tradiționale, pierdute în timp, în special din Africa și Orientul Mijlociu.

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 largire a piețelor și creștere a exporturilor.

CN ROMARM a semnat un Acord de Cooperare în Egipt cu instituția omoloagă AOI (Arab Organization of Industries) din care au decurs urmatoarele activități:

- o Au fost încheiate 2 contracte de export (UM Plopieni)
- o există perspective reale de dezvoltare a unor proiecte complexe privind revitalizarea și prelungirea de resursă a unor diferite tipuri de rachete, ROMARM transmitând în acest sens oferte tehnice și comerciale
- o Totodată, în Egipt ne aflăm în stadii finale de negociere ale unui proiect de construcție a unei facilități de delaborare muniție calibru mediu și mare precum – Factory 81
- o Au fost inspectate și am avansat discuții privind o cooperare în producție pentru muniția calibru mic, ROMARM urmând a furniza materia primă și managementul de proiect iar produsele rezultate să fie oferite atât MoD Egipt cât și partenerilor cu care CN ROMARM are contracte la export.
- o Au fost demarate cu Departamentul de Apărare Antiaeriană discuții privind transferul de tehnologie pentru sistemul antiaerian calibrul 35mm, pe care ROMARM îl va realiza în calitate de prim contractor având ca partener Rheinmetall. Având în vedere intenția aprobată a MAPN pentru acest sistem, CN ROMARM a intrat într-o cooperare cu Rheinmetall care ne permite să transferăm tehnologia, cu titlu propriu, și în țări, în calitate de integrator al proiectului destinat MAPN roman.
- o Având în vedere nevoia Egiptului de a mări suprafața arabilă existentă în prezent, demarând în acest sens programe majore de transformare a deșertului în terenuri arabile. Astfel, a fost reiterată nevoia de tractoare, ROMARM, în cooperare cu companii autohtone, putând furniza și transfera tehnologie în acest sens.
- o Urmare a solicitării AOI pentru turele blindate care urmează a fi montate pe vehiculele blindate, ROMARM a transmis că o turelă care să întrunească toate condițiile de protecție, armament și, în special, greutate este extrem de dificil de proiectat și fabricat și va implica costuri extrem de mari. Astfel, ROMARM a solicitat AOI să reanalizeze cerințele astfel încât produsul final să fie realizabil într-un termen rezonabil de timp și la costuri accesibile. În acest sens, ROMARM a deschis canale de discuții cu companii lider în domeniu, printre care Rheinmetall și Leonardo.
- o De asemenea, au avut loc întâlniri la nivel înalt cu șeful Marinei Militare din Egipt unde a fost prezentată cooperarea dintre ROMARM și compania italiană DRASS GROUP privind producția în comun la Timișoara a unor minisubmarine. Prezentarea a fost extrem de bine primită și, având în vedere nevoia urgentă a Egiptului pentru astfel de soluții, CN ROMARM va fi invitată, în viitorul apropiat, pentru discuții tehnice și negocieri finale privind un probabil contract de export. Aceste minisubmarine au fost oferite și pe relația Ucraina.

CN ROMARM a participat la mult necesara înnoire a armamentului din dotarea MAI prin furnizarea de pistoale 9 mm – în valoare de aprox 10 mil USD. Astfel, acționând în calitate de trader în această construcție, CN ROMARM a acoperit un minus major din nomenclatorul de fabricație al filialelor, numai acest contract reprezentând aproximativ 30% din totalul vânzărilor către FSNA.

În cadrul acordului de compensare rezultat ca urmare a contractului de furnizare pistoale către MAI, având ca producator Beretta, CN ROMARM va beneficia de transfer de tehnologie pentru asamblarea și producția pistoalelor calibrul 9 mm și a armelor de asalt calibrul 5,56 mm, produse noi, de cea mai înaltă performanță, care, conform celor agreeate, pot fi exportate sub brand ROMARM în terțe piețe.

CN ROMARM a reușit atragerea unor parteneri internaționali de renume alături de care a participat la licitațiile MAPN, pentru produse altădată inabordabile de către industria de apărare. Aceste parteneriate au inclus și transfer de tehnologie către ROMARM de creare a unor noi capacități moderne de producție (muniții calibrul mediu și mare: 30 mm, 76 mm naval, pistoale, etc);

CN ROMARM a încheiat mai multe parteneriate cu corporații străine, cu experiență și expertiză dovedite în domeniu, de a participa în comun, cu producție în România, la programele majore de înzestrare ale Armatei (ex: vehicule 4x4, SHORAD-VSHORAD, baterii de coastă, etc).

CN ROMARM a participat, pentru prima dată, la licitații organizate de NSPA, cu șanse foarte mari de reușită. În acest sens, ROMARM a intrat în parteneriat cu OSHKOSH (câștigător al licitației Guvernului SUA de înnoire a parcului de vehicule 4x4 blindate) și AM GENERAL (producător Humvee), depunând la dosar declarații ale partenerilor de susținere în crearea unor centre de mentenanță, la UA MORENI, a tuturor vehiculelor fabricate de aceștia.

S-a creat o colaborare pe orizontală extrem de fructuoasă, prin semnarea de memorandum-uri, cu entități private din cadrul industriei de apărare, pe proiecte de complexități majore, de la arma de asalt cal 5.56 (Stimpex) la modernizarea tancului românesc de luptă (ProOptica, Ior, Interactive, etc), poligoane complexe de tragere pentru dotarea MAPN (Blue Space Tehnology), proiecte aflate în diverse stadii de dezvoltare și derulare.

CN ROMARM participă la proiecte de cercetare în domeniul apărării cu finanțare europeană fiind partener în consorțiile create cu companii de renume mondial, lideri globali în domeniul lor de activitate.

Se lucrează la înprospătarea nomenclatorului de fabricație la nivelul filialelor, fiind dezvoltate până în prezent mai multe produse noi, de ultima generație, competitive la nivel internațional (grenadă antitanc exploziv-termobarică, motoare rachetă, etc)

După o lungă perioadă, CN ROMARM, în parteneriat cu MAPN, este implicat și a semnat acorduri și contracte în cadrul Programelor de Cercetare-Dezvoltare, aceasta fiind în derulare în prezent.

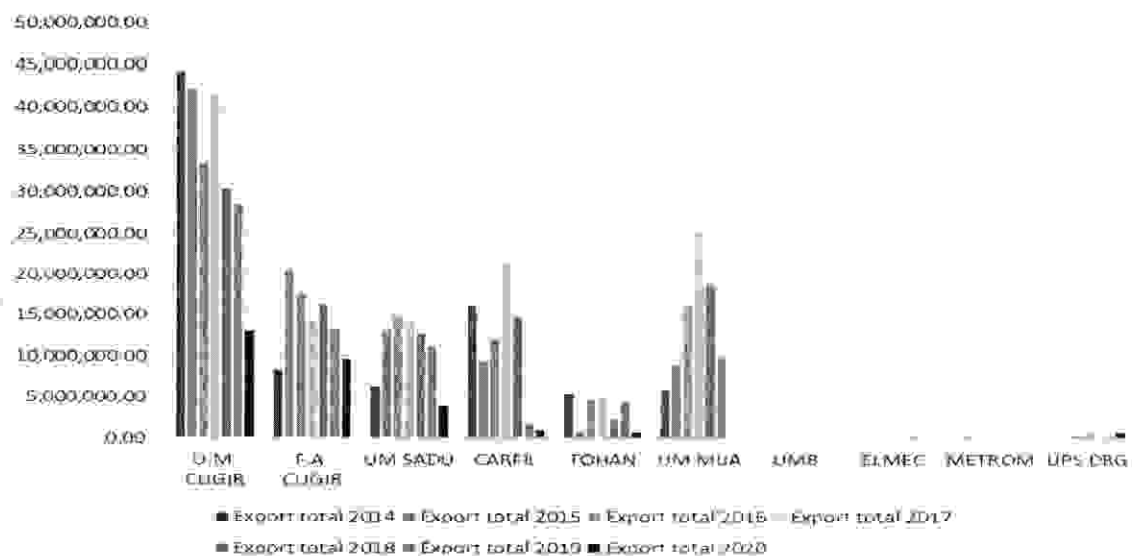
În linie cu intenția declarată a guvernului de a asigura independența aprovizionării cu materiale și materii prime necesare în procesul de producție, CN ROMARM a continuat procesul de demarare a construcției unei fabrici de pulberi și explozivi, dotată cu cele mai noi tehnologii care vor asigura produselor finite o calitate și o productivitate mult crescute, respectând în același timp cele mai înalte standarde de mediu. În acest sens a fost semnat un memorandum cu Rheinmetall Nitrochemie, lider mondial în fabricarea pulberilor și totodată în proiectarea fabricilor, fiind deja prezentat un plan de activități.

Exportul total realizat de CN ROMARM SA la 31.12.2020 este de circa 30 milioane USD, **resutul livrarilor urmand sa fie realizate pe parcursul exercitiului financiar 2021, conform contractelor semnate.**

* Exporturile totale sunt exprimate în USD

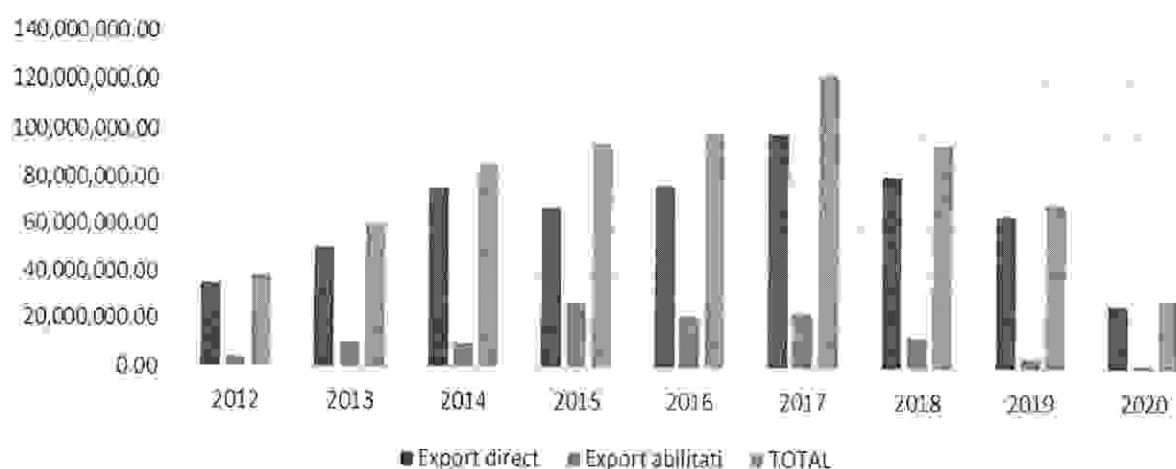
Nr. Crt		Export total 2014	Export total 2015	Export total 2016	Export total 2017	Export total 2018	Export total 2019	Export total 2020
1	U.M. CUGIR	44,264,600.81	42,256,821.80	33,466,217.31	41,654,068.75	30,361,946.00	28,584,000.89	13,049,490.00
2	F.A. CUGIR	8,468,639.75	20,556,932.32	17,628,150.96	14,289,395.00	16,187,817.43	13,307,056.66	9,615,365.00
3	U.M. SADU	6,336,581.26	13,126,926.51	14,789,818.76	13,982,762.63	12,697,974.40	11,200,829.62	3,805,000.00
4	CARFIL	16,064,674.00	9,343,514.12	12,084,638.56	21,407,537.50	14,636,774.00	1,755,775.00	935,366.00
5	TOHAN	5,333,869.00	852,904.00	4,580,620.00	4,996,470.09	2,295,450.00	4,419,750.00	684,984.00
6	U.M. MIA	5,722,944.00	8,986,500.00	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	170,823.00
8	ELMEC	-	-	-	-	-	280,000.00	-
9	METROM	72,625.00	218,840.46	-	-	-	159,600.00	-
10	UPS DRG	-	62,620.00	280,800.00	674,040.00	-	211,435.00	687000
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	28,948,728.00

Export total filiale 2014-2020
USD



	Export direct	Export abilitati	Expon 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	99.827.604,29	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
2020	26.936.621,51	2.012.106,49	28.948.728,00

Export direct/abilitati 2021 - 2020 USD

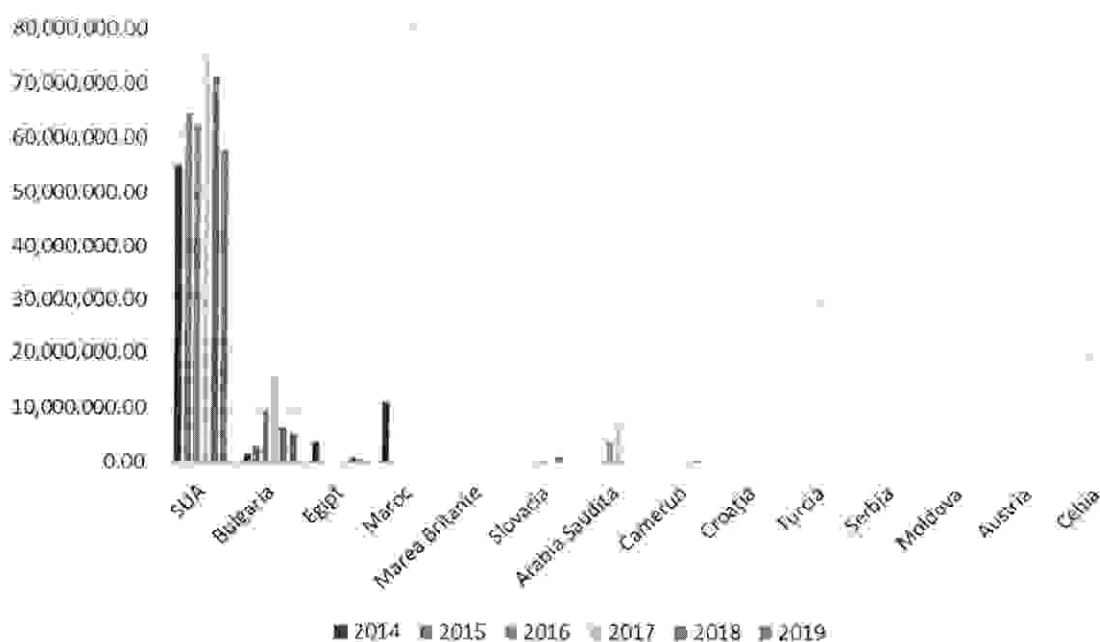


Tări Export direct = USD

Nr Crt	Țară export/an	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	SUA	55,061,405.56	64,602,637.60	62,528,568.00	75,420,361.29	71,431,949.65	57,565,676.59	21,140,064.07
2	Afganistan	2,051,824.00	-	-	-	-	-	-
3	Thailanda	669,000.00	-	-	-	-	-	-
4	Bulgaria	1,551,550.01	2,918,369.00	9,658,400.00	15,807,228.00	6,532,400.00	5,351,624.00	406,750.00
5	Israel	232,225.00	371,340.46	41,295.00	-	-	884,200.00	937,900.00
6	Azerbaidjan	411,900.00	-	-	-	-	-	-
7	Germania	26,204.00	43,253.00	79,291.12	171,270.00	-	55,760.00	94,385.00
8	Egipt	3,730,229.00	-	-	-	1,042,560.00	664,660.00	-
9	Maroc	11,392,155.00	-	-	-	-	-	-
10	Oman	434,000.00	-	-	-	-	-	-
11	Suedia	2,201.75	-	-	-	-	-	-
12	Burkina Faso	328,160.00	-	-	-	-	-	-
13	Austria	-	133,500.00	-	-	-	211,435.00	-
14	Franta	-	35,580.00	-	-	-	-	-
15	Marea Britanie	-	40,593.00	21,025.00	33,454.00	78,750.00	107,750.00	-

16	Slovacia	-	55,150.00	622,010.00	-	1,428,000.00		
17	Arabia Saudită	-	-	4,095,000.00	7,811,541.00			
18	Slovenia	-	-	4,036.50	-			
19	Danemarca	-	-	16,620.00	-			
20	Vietnam	-	-	-	183,750.00			
21	Camerun					570,000.00		
22	Croația					131,816.96	66,992.64	
23	Turcia					281,750.00		714,860.00
24	Serbia							3,015,000.00
25	Moldova							523,528.40
26	Austria							55,007.04
27	Cehia							49,627.00
	TOTAL	75,890,854.22	68,200,423.06	77,066,784.75	99,427,604.29	81,497,226.61	65,008,038.23	26,936,621.51

Tari export direct 2014-2020 USD



Așa cum se observă din tabelul și graficul de mai sus, la 31.12.2020 piața SUA se menține la un procent ridicat din totalul **exportului direct**, de aproximativ 78%. Totodată, se observă o scădere masivă față de anii anteriori a exportului pe SUA, fapt care accentuează starea de fapt a exporturilor CN ROMARM, și anume de „captivitate” a pieței SUA. Acest lucru se datorează procesului anevoios

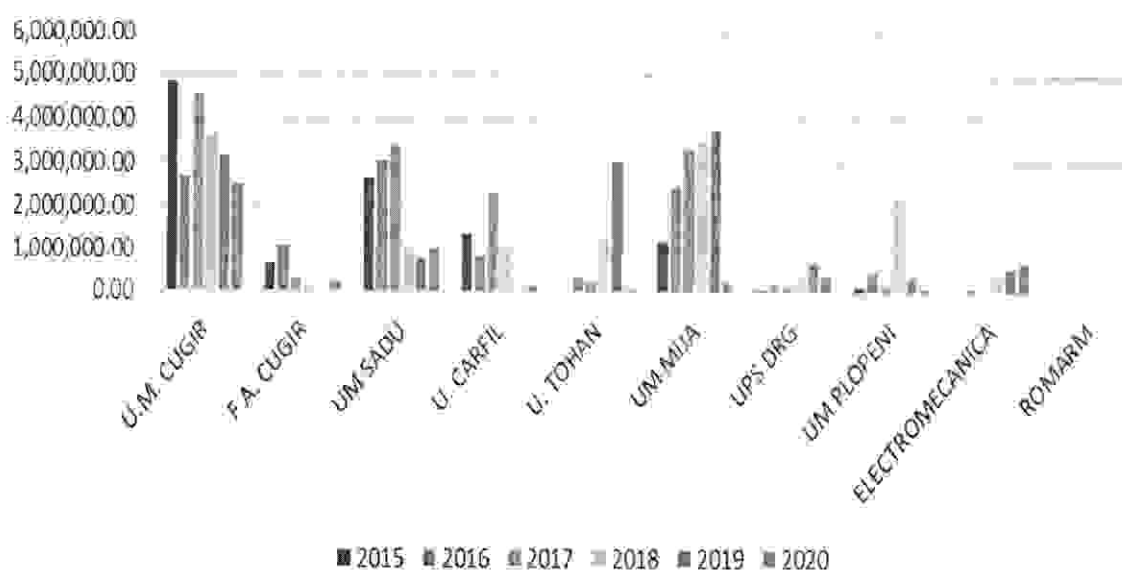
de promovare și penetrare a celorlalte piețe, CN ROMARM dispunând de resurse limitate și constrângeri de tot felul. Chiar și dacă se reușește atragerea de piețe noi, vezi Maroc, Moldova, Malaysia, Oman, valorile contractate sunt încă la niveluri valorice reduse, urmand ca prin demersurile de promovare implementate sa putem dovedi capacitatea de producție existentă și seriozitatea producătorilor romani.

Se observă o scădere generalizată a pieței de profil, stare de fapt cu impact direct asupra funcționării și exporturilor CN ROMARM. În aceste condiții se poate reitera necesitatea creșterii pieței interne, FSNA, la un nivel care să asigure continuitatea afacerii pentru majoritatea filialelor. Deși piața internă a crescut în 2020, există filiale încă neacoperite, Carfil, FA CUGIR, sau foarte puțin acoperite, UM CUGIR, UM MIJA, care să poată susține o perioadă de declin natural al exportului.

Situația importurilor

	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
2020	13.713.876,26

Import total 2015-2020 USD

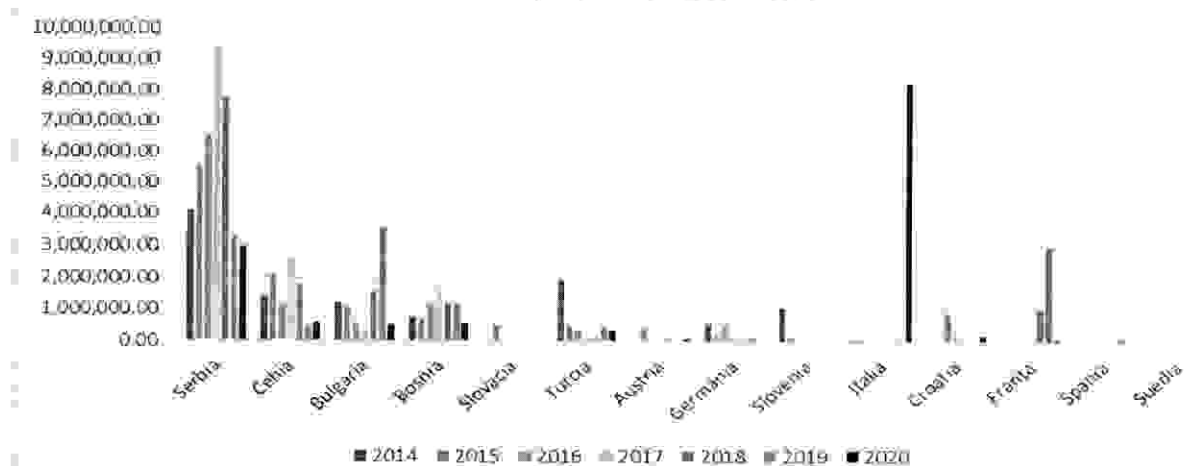


Exceptând importul pe CN ROMARM, care reprezintă contractul cu Beretta pentru MAI, se observă o scădere a importurilor în 2020 față de 2019, generată de scăderea mondială a cererii și implicit a producției la export/intern.

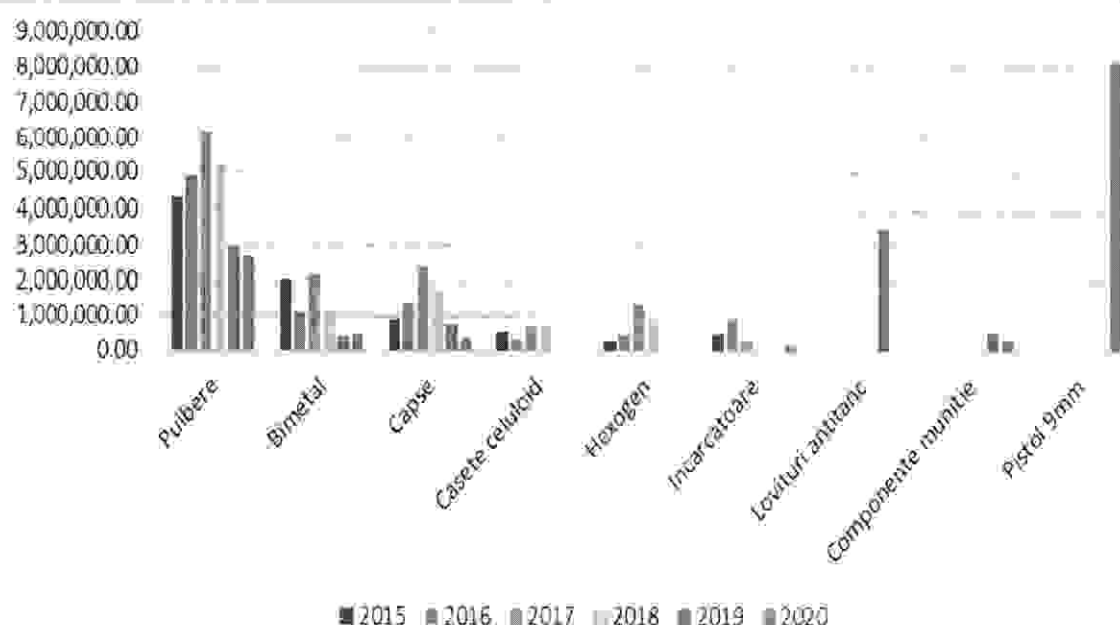
Nr. crt.		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Serbia	4,097,066.05	5,551,328.84	6,550,402.52	9,408,358.60	7,786,592.04	3,353,935.14	2,963,539.35
2	Cehia	1,411,557.57	2,086,225.90	1,157,987.94	2,535,266.70	1,761,014.36	431,618.48	559,469.20
3	Bulgaria	1,192,830.19	1,063,437.62	611,001.93	351,526.17	1,575,219.29	3,567,527.37	541,212.22
4	Bosnia	728,854.38	706,492.60	1,176,434.27	1,659,142.98	1,164,772.67	1,156,082.28	576,542.66
5	Slovația	-	516,000.00	-	-	-	-	-
6	Turcia	1,923,991.80	491,925.00	353,472.38	65,089.30	170,860.49	477,498.42	333,869.89
7	Austria	46,730.73	449,076.62	-	-	109,942.38	-	97,431.43
8	Germania	575,713.99	215,526.06	496,121.55	133,434.19	69,477.34	164,115.24	34,807.97
9	Slovenia	1,067,710.23	168,419.79	-	-	-	-	-
10	Italia	85,237.68	21,350.45	2,475.68	-	3,725.91	79,549.15	8,268,637.67
11	Marea Britanie	-	2,970.00	-	4,953.11	-	-	-

12	Coreea de Sud	-	2,400.00					
13	Elveția	-	715					67249.25303
14	Moldova	7,436.80	-					
15	Finlanda			40,221.73		7,087.80		
16	Croația			940,000.00	312,000.00			210,000.00
17	Franța	12,616.00	-	17,786.96	14,513.76	1,044,203.47	3,018,031.85	61,116.61
18	Spania						189,464.25	
	Suedia						9,405.53	
TOTAL		11,149,745.42	11,275,867.88	11,349,090.40	14,504,284.81	13,692,895.75	12,447,227.71	13,713,876.26

Tari import 2014-2020 USD



	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Pulbere	4,341,803.60	4,925,984.90	6,191,334.71	5,232,691.77	2,960,375.74	2,701,047.47
Bimetal	2,057,873.40	1,134,215.75	2,161,890.17	1,187,283.66	402,937.23	517,002.10
Capse	897,572.50	1,408,889.76	2,380,744.23	1,752,507.52	778,788.45	386,888.22
Casete celuloide	533,742.00	349,045.97	714,426.62	714,426.62		
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		210,000.00
Lovituri antitanc					3,497,445.00	
Componente munitie					546,465.56	315,485.71
Pistol 9mm						8,177,707.94



Vânzări la intern

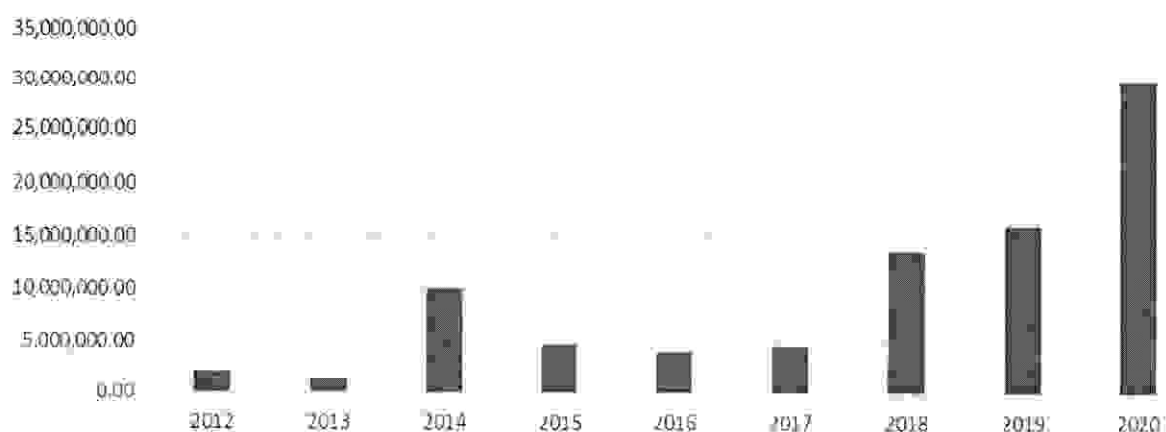
Pe plan intern CN ROMARM S.A. este un furnizor major de produse și servicii din categoria muniții diverse și tehnică militară.

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

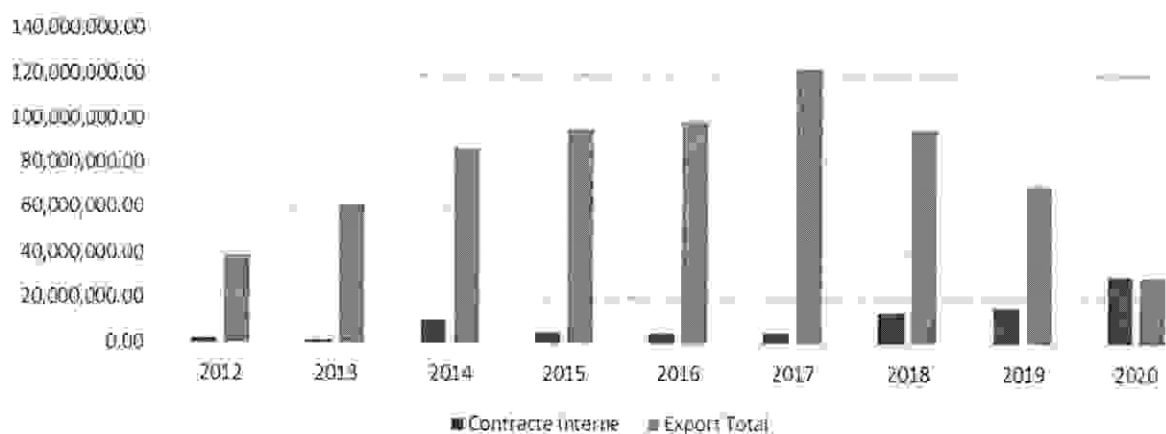
La 31.12.2020 au fost derulate contracte cu structuri din cadrul SNAOPS (MAPN, MAI, SRI, etc) în valoare de aproximativ 68 milioane lei, fără TVA (aprox. 16.1 milioane USD).

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Contracte încheiate	2,076,781,26	1,462,630,26	10,181,220,62	4,901,996,23	4,116,523,00	4,736,627,07	13,741,781,51	16,113,072,02	29,867,650,92
Export Total	39,169,125,07	61,060,601,80	86,330,183,82	95,405,059,21	99,137,396,59	122,602,526,67	95,115,305,64	69,709,061,17	28,948,728,00

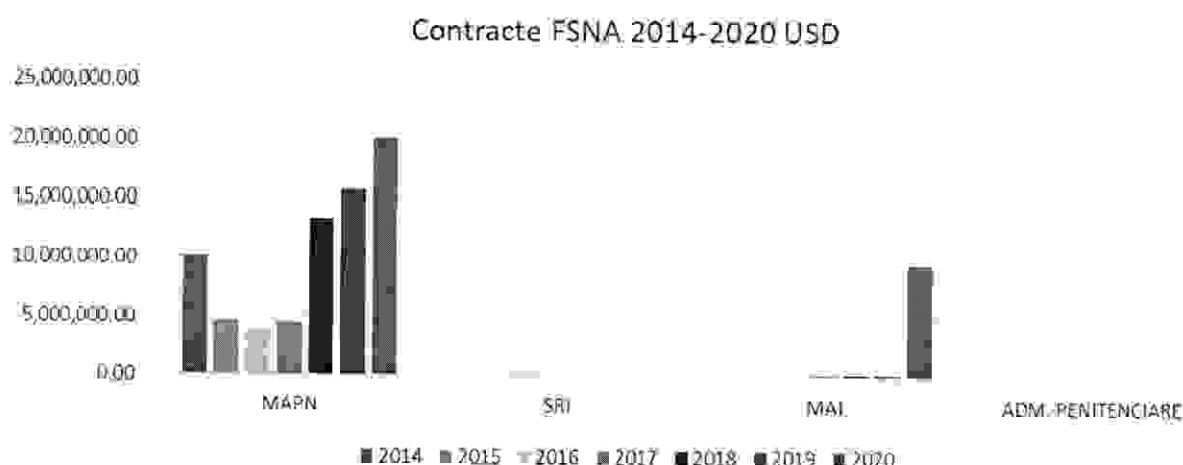
Contracte interne 2012-2020 USD



Contracte Interne 2012-2020 USD



	USD						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
MAPN	10.061.495,11	4.757.493,17	3.810.713,59	4.480.445,12	13.387.078,14	15.852.503,71	20.135.983,92
SRI	79.475,98	90.739,86	217.459,72	37.945,42			6.828,46
MAI	40.249,53	25.154,34	88.349,69	218.236,53	312.982,24	258.200,51	9.676.233,49
ADM. PENITENCIARE	-	20.104,80	-				
SIE	-	-	-				



ACTIVITATEA TEHNICĂ

În anul 2020, personalul ingineresc din Serviciul Management Capacități de Producție (în continuare, SMCP) a executat activități specifice domeniului de expertiză aferent atribuțiilor, competențelor și responsabilităților alocate SMCP în Regulamentul de organizare și funcționare al CN ROMARM SA, aprobat în ședința Consiliului de Administrație din data de 30.07.2020, respectiv:

- 1) Activități de management organizațional și strategic, desfășurate în sprijinul activităților curente de management tactic și operațional executate de conducerile filialelor din cadrul CN ROMARM SA, precum și pentru implementarea unor noi proiecte / programe de producție și parteneriat industrial.
- 2) Activități de reprezentare a CN ROMARM SA în ședințele Adunărilor Generale Ordinare ale Acționarilor constituite în S Uzina Mecanică Plopeni SA și S Fabrica de Pulberi Făgăraș SA.
- 3) Activități necesare în vederea preluării de filialele CN ROMARM SA a următoarelor bunuri:
 - Bunuri mobile cu specific militar de resortul munițiilor, materialelor explozive, bunuri mobile - tehnică specială specifică MAI, disponibilizate în anii 2020–2021, în vederea trecerii acestora din administrarea MAI în administrarea operatorilor economici aflați sub autoritatea Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri.
 - Bunuri materiale aflate în gestiunea MAPN, disponibilizate în vederea valorificării prin preluarea acestora de operatorii economici, anterior aprobării ordinului ministrului apărării naționale nr. M 197/30.10.2020 pentru aprobare Instrucțiuni de aplicare Regulament privind organizarea procedurilor pentru valorificarea bunurilor aflate în administrarea MAPN.

- 4) Activități de management derulate pentru participarea CN ROMARM SA, în calitate de reprezentant național, în consorțiile multinaționale care au elaborat și depus propuneri tehnice și financiare în procedurile competitive desfășurate pentru atribuirea contractelor de execuție a următoarelor obiective ale proiectului de cercetare științifică și dezvoltare tehnologică EPPGM (European Precise Programmable Guided Munition, lansat de Comisia Europeană în cadrul Programului European de Dezvoltare Industrială în Domeniul Apărării (EDIDP):
 - EDIDP-NGPSC-PGA-2020: Programmable and guided ammunition;
 - EDIDP-NGPSC-LRIF-2020: A Platform for long range indirect fire support capabilities;
- 5) Activități necesare pentru participarea CN ROMARM SA la activitățile executate de consorțiul național constituit pentru realizarea obiectivului proiectului de cercetare științifică și dezvoltare tehnologică EMPOF: Energetic Materials – Production, Obsolescence and Formulation.
- 6) Activități de identificare posibilități și soluții concrete de colaborare industrială a filialelor 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.
- 7) Activitățile derulate în temeiul prevederilor documentelor contractuale pentru verificarea și punerea în funcțiune, de către firma INTERARMS Impex SRL a mașinilor de confecționat măști, instalate în facilitățile industriale ale S UPS Dragomirești SA.
- 8) Analiza și avizarea internă a documentațiilor de atribuire, propunerilor tehnice depuse de CN ROMARM SA în cadrul procedurilor de atribuire.
- 9) Demersuri necesare în vederea planificării și alocării, după caz, de la buget, a sumelor necesare în anul 2021 și estimate pentru perioada 2022-2024 pentru conservarea capacităților de producție pentru apărare existente la filialele CN ROMARM SA.
- 10) Activități necesare pentru planificarea și alocarea, după caz, de la buget, a sumelor necesare în anul 2021 și estimate pentru perioada 2022-2024 pentru proiectele de cercetare-dezvoltare-inovare în derulare sau propuse de filialele CN ROMARM SA.
- 11) Inventariere imobilizări necorporale, corporale și în curs, conturi de stocuri, inclusiv produse în curs de execuție și produse (semifabricate, produse finite și produse reziduale), conturi în afara bilanțului aferent, obiecte de inventar în folosință existente la data de 31.12.2019, la Punctul de lucru Clinceni.

- 12) Inventariere capacități de producție pentru apărare, ordine publică și siguranță națională, existente în anul 2019, la Punctul de Lueru Clineeni.
- 13) Participare la planificarea și executarea efectivă a unor activități de testare – evaluare, analize și audituri tehnice care trebuiau executate pentru omologarea produselor și certificării proceselor de producție a acestor produse, obiective a contractelor încheiate de CN ROMARM SA cu Autorități contractante din MAPN.
- 14) Monitorizare la nivelul CN ROMARM SA 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.
- 15) Activități necesare pentru inițierea proiectului și realizarea în facilitățile industriale ale S UMB SA a prototipului soluției de revitalizare al tancului mijlociu românesc TR-85MI.
- 16) Activitățile derulate, 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.
 - ♦ Elaborarea documentelor de reglementare a unei posibile colaborări viitoare în domeniul Sistemelor de instalații mobile de lansare rachete antinavă – SIML.
- 17) Elaborare studii necesare pentru îmbunătățirea performanțelor de mobilitate ale tancului mijlociu românesc TR-85 MI 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) 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.
- 19) Dezvoltare tehnologică, omologare și producerea unui nou vehicul blindat de luptă 8x8.

- 20) 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.
- 21) 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 nedirijată compatibilă NATO, tip MK 82,
 - Bombă de aviație autodirijată compatibilă NATO, cu componentă de luptă tip MK 82.
- 22) 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.
 - Muniție cal 30 mm pentru instalațiile de artilerie AK-306 din dotarea SMFN.
- 23) 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.
- 24) Dezvoltare tehnologică, omologare și asimilare în producție a unor lovituri calibre mijlocii: 20 mm și 30 mm echipate cu diferite tipuri de proiectile.
- 25) Dezvoltare a unui sistem armă-muniție cal. 5,56 mm cu destinație individuală, conform specificațiilor NATO.
- 26) Dezvoltare tehnologică a unui Sistem de Armă Stabilizată Telecomandată cal.12,7 mm destinat echipării diferitelor vehicule de luptă.
- 27) Dezvoltare tehnologică, omologare și producerea unor noi componente de luptă, cu efect termobaric pentru diferite tipuri de muniții.

- 28) Modernizare și omologare componentă de luptă a loviturii cal. 40 mm pentru aruncătorul AG-7, cu putere de perforare de 500 mm (blindaj omogen);
- 29) Elaborare documentații tehnice pentru revitalizarea loviturilor de artilerie de calibru mijlociu și mare.
- 30) Diversificare gamă de muniții și gamă de focoaase pentru diferite tipuri de muniție.
- 31) Recertificare lovituri de artilerie de calibru mijlociu și mare.
- 32) Participare la activitățile comisiei de monitorizare a sistemului de control managerial intern implementat în cadrul CN ROMARM SA inclusiv elaborare proceduri specifice domeniului de expertiză tehnică.
- 33) Asigurare suport logistic și administrativ necesar în vederea bunei desfășurări a activităților serviciilor și compartimentelor din componența CN ROMARM SA - Aparat central.
- 34) Inventariere și verificare documente clasificate/neclasificate aferente anului 2019 emise/primate de CN ROMARM SA și existență stampile și sigilii personale primite de personalul CN ROMARM SA, prin Registrul unic.

Programul de investiții pe anul 2020

Programul de investiții pe anul 2020 cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat al CN ROMARM SA și filialelor sale, compus din Lista obiectivelor de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat (Anexa 1), 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 CN ROMARM SA și filialelor acesteia (Anexa 1b) și Listele aferente capitolului C - "Alte cheltuieli de investiții" defalcate pe categorii de bunuri pe anul 2020, cu finanțare prin sume alocate de la buget pentru majorare de capital 2018 și 2019, aparținând CN ROMARM SA și filialelor acesteia (Anexele 1b-surse propria 2020 din majorare capital 2018, respectiv 2019), a fost aprobat de către Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, în calitate de Ordonator principal de credite cu nr. 90.503/03.03.2020 și transmis la CN ROMARM SA cu adresa MEEMA - Direcția Industria de Apărare nr. 280.822/16.03.2020 (nr. înregistrare la Companie 933/17.03.2020).

Programul de investiții pe anul 2020, aprobat, este în valoare totală de **375.327,82 mii lei** (fără TVA), defalcată pe capitole și surse de finanțare, astfel:

Conform Anexei nr. 1 - „Lista obiectivelor de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând CN ROMARM SA și filialelor sale”, a Programului de investiții pe anul 2020, aprobat, CN ROMARM SA 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, CN ROMARM SA a transmis, la filialele din cadrul acesteia, Programul de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat al CN ROMARM SA și filialelor sale, aprobat.

1. Rectificări ale Programului de investiții pe anul 2020:

Față de Programul de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând CN ROMARM SA și filialelor sale, au fost efectuate câteva rectificări, la solicitarea CN ROMARM SA - aparat central, precum și a filialelor S. UM București SA, S. Electromecanica Ploiești SA, S. UM Ploeni SA, S. Uzina Automecanica Moreni SA, S. UM Mija SA, S. UPS Dragomirești SA, S. CARFIL SA, S. TOHAN SA, S. Fabrica de Pulberi SA Făgăraș, S. PIROCHIM Victoria SA, S. UM Sadu SA, S. UM Cugir SA și S. ARSENAL Reșița SA.

Necesitatea rectificărilor solicitate de filialele susmenționate a apărut ca urmare a Ordinului MEEMA nr. 2774/26.08.2020, înregistrat la CN ROMARM SA cu nr. 2848/14.09.2020, prin care a fost aprobată distribuirea unor sume, în valoare totală de 119.780,00 mii lei, prevăzute în anexa nr. 2 în bugetul MEEMA la capitolul 82.01 "Industria extractivă, prelucrătoare și construcții", titlul 72 "Active financiare", alineatul 72.01.01 „Participare la capitalul social al societăților comerciale”, pentru majorarea contribuției statului la capitalul social al operatorilor economici din industria de apărare, inclusiv la 10 dintre filialele Companiei, respectiv S. UM București SA, S. Electromecanica Ploiești SA, S. UM Ploeni SA, S. UA Moreni SA, S. CARFIL SA, S. TOHAN SA, S. Fabrica de Pulberi SA Făgăraș, S. PIROCHIM Victoria SA, S. UM Sadu SA și S. ARSENAL Reșița SA.

În plus, solicitările de rectificare a Programelor de investiții aparținând filialelor S. UM Mija SA, S. UPS Dragomirești SA s-au referit și la rectificarea Programelor de investiții aparținând acestora pentru obiectivele de investiții prevăzute în anul 2020 cu finanțare din surse proprii ale acestora. Astfel, au fost efectuate 7 serii de rectificări ale Programului de investiții respectiv.

Totodată, MEEMA-Direcția Industria de Apărare a modificat, prin comunicări verbale, procedura de elaborare a Programelor de investiții pe anul 2020, rectificate, în sensul că acestea să fie întocmite și avizate/aprobate individual, pentru fiecare filială, și nu centralizat, prin Programul de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând CN ROMARM SA și filialelor sale, așa cum a fost întocmit, avizat și aprobat Programul de investiții pe anul 2020, inițial.

Astfel, au fost întocmite, individual, și transmise pe circuitul de avizare/aprobare Programele de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând filialelor susmenționate, rectificate.

Până la sfârșitul anului 2020, Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, în calitate de Ordonator principal de credite, a aprobat și transmis direct la filiale, Programele de investiții pe anul 2020, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând a 6 filiale din cele susmenționate, rectificate. Programele de investiții pe anul 2020, rectificate, aparținând a 7 filiale se află, în curs de avizare/aprobare, la Ordonatorul principal de credite.

Prin centralizarea valorilor aferente obiectivelor de investiții, conform ultimelor rectificări ale Programelor de investiții pe anul 2020, aprobate sau în curs de aprobare, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, rezultă valoarea totală acestora de **372.770,09 mii lei** (fără TVA), defalcată pe capitole și surse de finanțare, astfel:

TOTAL : - 125.160,00 mii lei - Credite de angajament, din care:

- 15.452,00 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 = 125.160,00 mii lei, din care:

-Credite bugetare = 15.452,00 mii lei

Astfel, cheltuielile din total surse de finanțare pe anul 2020, pe capitole de investiții, au fost:

• Cap. A. Investiții în continuare 7.121,47 mii lei

• Cap. B. Investiții noi 17.703,66 mii lei

• Cap. C. Alte cheltuieli de investiții 347.944,96 mii lei

Defalcarea, prin centralizare, pe surse de finanțare, a Programelor de investiții pentru anul 2020, rectificate, este următoarea:

• surse proprii, din care

➤ surse proprii 2020 39.833,98 mii lei

➤ 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”

17.271,12 mii lei

➤ 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

➤ din majorare capital 2020 de la cap. 82.01,

titlul 72, art. 72.01, alin. 72.01.01

„Participarea la capitalul social al societăților comerciale”	119.780,00 mii lei
• credite externe	0,00 mii lei
• fond special	0,00 mii lei
• credite de angajament	125.160,00 mii lei, din care:
• buget de stat	15.452,00 mii lei

TOTAL GENERAL

372.770,09 mii lei

II. Situația utilizării fondurilor prevăzute în anul 2020 pentru investițiile din cadrul Programelor de investiții al C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, rectificate, aprobate/în curs de aprobare:

Valorile realizate, pe surse de finanțare și capitle din cadrul Programelor 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 aprobate/în curs de aprobare, raportate de filialele Companiei, sunt următoarele:

TOTAL : - 53.339,66 mii lei - Credite de angajament.

- 15.450,89 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 = 53.339,66 mii lei

-Credite bugetare = 15.450,89 mii lei

Astfel, cheltuielile totale realizate la 31.12.2020, de C.N. ROMARM S.A. și filialele sale, din total surse de finanțare pe anul 2020, pe capitole de investiții, au fost:

• Cap. A. Investiții în continuare	0,00 mii lei
• Cap. B. Investiții noi	2.491,69 mii lei
• Cap. C. Alte cheltuieli de investiții	128.253,13 mii lei

Defalcarea realizărilor la 31.12.2020, prin centralizare, pe surse de finanțare, a Programelor de investiții pentru anul 2020, rectificate, este următoarea:

• surse proprii, din care	
➤ surse proprii 2020	15.119,10 mii lei
➤ 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”	13.954,68 mii lei
➤ 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”	14.645,84 mii lei
➤ din majorare capital 2020 de la cap. 82.01, titlul 72, art. 72.01, alin. 72.01.01 „Participarea la capitalul social al societăților comerciale”	18.234,65 mii lei
• credite externe	0,00 mii lei
• fond special	0,00 mii lei
• credite de angajament	53.339,66 mii lei*
• buget de stat	15.450,89 mii lei

TOTAL GENERAL**130.744,82 mii lei**

* valorile realizate la 31.12.2020 aferente creditelor de angajament aprobate în anul 2020 reprezintă valorile corespunzătoare contractelor încheiate în 2020, cu plata în anul 2021.

LITIGII

La data de 31 decembrie 2019, CN Romarm SA, figura pe rolul instanțelor de judecată astfel:

- În calitate de reclamantă cu 13 dosare
- În calitate de pârâtă cu 12 dosare
- În calitate de petent parte vătămată cu 1 dosar
- În calitate de intimat/parte responsabilă civilmente cu 2 dosare

Situația litigiilor CN Romarm SA aparat central, la dat de 31.12.2019 este prezentată detaliat în anexa la prezentul raport.

RELAȚIA CU FILIALELE

- Structura acționariatului la filialele CN Romarm SA la data de 31.12.2020

nr.crt.	Filiala	capital social lei	nr. actiuni	Procent participații	
				M.E.A.T.	C.N.R.
				%	%
1	Uzina Mecanică Cugir S.A.	72,616,195.00	29,046,478	78.60	21.40
2	Fabrica de Arme Cugir SA	13,650,057.50	5,460,023	81.02	18.98
3	Metrom SA Brasov	14,123,402.50	5,649,361	58.18	41.82

4	Uzina Mecanică Plopeni SA	46,202,905.00	18,481,162	77.76	22.24
	dupa înregistrare la ONRC	57,202,905.00	22,881,162	82.04	17.96
5	Eletromecanica Ploiești S.A.	7,049,780.00	2,819,912	41.02	58.98
	dupa înregistrare la ONRC	7,779,780.00	3,111,912	46.55	53.45
6	Carfil S.A.	22,798,437.50	9,119,375	76.44	23.56
	dupa înregistrare la ONRC	35,555,437.50	14,222,175	84.89	15.11
7	Fabrica de Pulberi SA	13,820,215.00	5,528,086	8.49	91.51
	dupa înregistrare la ONRC	29,365,215.00	11,746,086	56.93	43.07
8	Pirochim Victoria SA	21,211,385.00	8,484,554	81.32	18.68
	dupa înregistrare la ONRC	43,173,385.00	17,269,354	90.82	9.18
9	Tohan S.A.	21,030,460.00	8,412,184	44.27	55.73
	dupa înregistrare la ONRC	36,008,460.00	14,403,384	67.45	32.55
10	Uzina Mecanică București	20,158,435.00	8,063,374	31.58	68.42
	dupa înregistrare la ONRC	31,890,435.00	12,756,174	56.75	43.25
11	Arsenal -Resita SA	6,728,247.50	2,691,299	62.01	37.99
	dupa înregistrare la ONRC	6,878,247.50	2,751,299	62.84	37.16
12	UPS Dragomirești SA	8,288,235.00	3,315,294	25.15	74.85
13	Uzina Automecanică Moreni	24,739,895.00	9,895,958	81.25	18.75
	dupa înregistrare la ONRC	34,665,895.00	13,866,358	86.62	13.38
14	Uzina Mecanică Sadu S.A.	43,324,722.50	17,329,889	60.26	39.74
	dupa înregistrare la ONRC	64,324,722.50	25,729,889	73.24	26.76
15	U.M. Mija S.A.	16,852,367.50	6,740,947	38.79	61.21
16	U.P.S. Făgăraș (insolventa)	11,532,315.00	4,612,926	-	100.00

***NOTĂ:** Modificările capitalului social după ianuarie 2021 când se va face înregistrarea la Registrul comerțului a modificărilor capitalului social cu sumele primite de la bugetul de stat pentru investiții sub formă de majorare de capital social.

- Evidența pe conturi a relațiilor desfășurate cu părțile afiliate în cursul anului 2020

Cont 401 Furnizori, achiziții de la filiale

Filiala	Sold inițial C	Rulaj D	Rulaj C	Sold
				31.12.2020
				Credit
Automecanica Moreni	488,534.09	12,829,047.80	13,823,196.33	1,482,682.62
Uzina Mecanică București	7,083.58	4,413,557.17	4,406,473.59	0.00
U.P.S.Dragomirești	0.00	16,485,248.97	16,485,248.97	0.00
Electromecanica Ploiești	966,897.24	5,441,934.61	4,475,037.37	0.00
Fabrica de Arme Cugir	0.00	-2,067.01	12,149.42	14,216.43
U.P.S. Făgăraș	25,346.97	25,346.97	25,346.97	25,346.97
Uzina Mecanică Cugir	0.00	4,004,839.21	9,487,642.07	5,482,802.86
Uzina Mecanică Mija	5,221,881.51	26,114,637.29	20,893,255.78	500.00

Uzina Mecanică Plopeni	1,846,148.08	12,824,631.93	11,098,976.54	120,492.69
Uzina Mecanică Sadu	241,631.10	3,548,760.24	3,548,760.24	241,631.10
Tohan	3,920,461.50	16,449,306.17	19,988,980.85	7,460,136.18
Pirochim Victoria	8,024.81	25,113.21	17,088.40	0.00
Total	12,726,008.88	102,135,101.35	104,237,379.16	14,828,286.69

Cont 411 Clienți, vânzări, prestări de servicii către filiale

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 31.12.2020
				Debit
				Credit
Automecanica Moreni	1,309.00	9,183.83	9,064.83	1,428.00
Uzina Mecanică București	133,682.57	361,983.42	49,817.11	445,848.88
Carfil	202,439.15	2,760,319.36	2,498,582.13	464,176.38
U.P.S. Dragomirești	1,018.04	447,362.59	402,431.84	45,948.79
Electromecanica Ploiești	704.85	44,332.30	43,756.79	1,280.36
Fabrica de Arme Cugir	0.00	1,697,315.01	1,697,284.15	30.86
Fabrica de Pulberi Fagaras	4,067.54	89,713.87	92,552.08	1,229.33

Uzina Mecanică Cugir	0.00	1,131,042.21	1,130,684.06	358.15
Uzina Mecanică Mija	6,321.15	636,450.48	633,310.45	9,461.18
Metrom	90,354.58	149,885.35	8,381.95	231,857.98
Uzina Mecanică Plopeni	19,321.98	53,415.34	42,823.38	29,913.94
Arsenal Reșița	0.00	0.00	0.00	0.00
Uzina Mecanică Sadu	75,728.27	448,448.50	458,483.53	65,693.24
Tohan	156.22	74,399.61	74,170.02	385.81
Pirochim Victoria	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	535,103.35	7,903,851.87	7,141,342.32	1,297,612.90

Cont 461 Debitori, plăți făcute în numele și contul filialelor

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 31.12.2020
				Debit
Uzina Mecanică București	12,573.21	5,071,369.42	5,083,942.63	0.00
Carfil	1,999,820.00	9,036,488.61	10,418,128.61	618,180.00
Uzina Mecanică Cugir	0.00	115,839,893.81	115,839,893.81	0.00
U.P.S	0.00	2,951,912.75	2,951,912.75	0.00

Dragomirești				
Electr. Ploiești	0.00	4,032,748.23	4,032,748.23	0.00
U.P.S. Făgăraș	19,861.65	0.00	0.00	19,861.65
Fabr. De Arme Cugir	0.00	54,734,200.20	54,734,200.20	0.00
Fabr. Pulb.Făgăraș	0.00	1,016,127.13	1,016,127.13	0.00
Metrom	2,878,015.13	93,468.97	31,205.79	2,940,278.31
Uzina Mecanică Mija	0.00	4,296,280.45	4,296,280.45	0.00
Automec. Moreni	0.00	0.00	0.00	0.00
Plopeni	34,482.65	1,392,824.25	1,268,004.67	159,302.23
Arsenal Reșița	0.00	0.00	0.00	0.00
Uzina Mecanică Sadu	950.00	26,580,726.77	26,581,276.77	400.00
Tohan	0.00	2,711,773.05	2,711,773.05	0.00
Pirochim Victoria	0.00	110,245.03	110,245.03	0.00
Total	4,945,702.64	227,868,058.67	229,075,739.12	3,738,022.19

Cont 462 Creditori, încasări în numele și în contul filialelor

Filiala	Sold inițial C	Rulaș D	Rulaș C	Sold 31.12.2020
				Credit
Uzina Mecanică București	500.00	3,008,354.17	3,008,357.06	502.89
Carfil	243,361.23	12,924,603.46	15,456,550.42	2,775,308.19
Uzina Mecanică Cugir	88,542,417.54	131,422,574.27	66,137,846.36	23,257,689.63
U.P.S Dragomirești	524,665.42	3,581,456.24	3,056,790.82	0.00
ElMec. Ploiești	0.00	6,029,459.79	6,043,971.24	14,511.45
U.P.S Făgăraș	2,109.11	0.00	0.00	2,109.11
Fabrica De Arme Cugir	1,877,368.18	58,727,972.20	63,588,127.81	6,737,523.79
Fabrica de Pulberi Făgăraș	32,675.56	1,779,764.58	1,751,321.01	4,231.99
Metrom	0.00	0.00	0.00	0.00
Uzina Mecanică Mija	7,885.85	4,809,983.03	5,526,003.22	723,906.04
Automecanică Moreni	0.00	0.00	0.00	0.00

Uzina Mecanică Plopeni	0.00	251,419.43	251,419.43	0.00
Arsenal Reșița	812.17	0.00	0.00	812.17
Uzina Mecanică Sadu	1,342,398.04	28,860,952.95	30,328,941.60	2,810,386.69
Tohan	2,624,837.88	2,728,455.35	112,000.41	8,382.94
Pirochim Victoria	6,180.50	88,530.15	90,816.98	8,467.33
Total	95,205,211.48	254,213,525.62	195,352,146.36	36,343,832.22

Cont 408 Furnizori -facturi nesosite

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 31.12.2020
				Debit
UPS Dragomirești	0.00	0.00	1,448,815.48	1,448,815.48
Total	0.00	0.00	1,448,815.48	1,448,815.48

Cont 4118 Clienți în litigiu

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 31.12.2020
				Debit
U.P.S. Făgăraș	85,940.11	0.00	0.00	85,940.11
Total	85,940.11	0.00	0.00	85,940.11

Cont 418 Clienti-facturi de întocmit

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 31.12.2020
				Debit
U.M.București	123,080.52	0.00	123,080.52	0.00
Carfil	86,054.70	0.00	86,054.70	0.00
Fab. Pulberi Făgăraș	2,978.96	0.00	2,978.96	0.00
Metrom	52,969.60	0.00	52,969.60	0.00
Total	265,083.78	0.00	265,083.78	0.00

Cont 4511 Decontari între entitățile afiliate, ajutoare financiare

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 31.12.2020
				Debit
U.M.București	8,667,188.74	227,839.42	558,300.91	8,336,727.25
Carfil	6,089,947.40	945,353.47	601,800.00	6,433,500.87
U.P.S. Făgăraș	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00
Fab. Pulberi Făgăraș	740,000.00	0.00	565,000.00	175,000.00
Metrom	4,082,386.73	63,335.55	124,154.19	4,021,568.09
Pirochim Victoria	15,932.31	0.00	5,589.06	10,343.25
Total	19,675,455.18	1,236,528.44	1,854,844.16	19,057,139.46

Cont 409 Furnizori-debitori

Filiala	Sold inițial D	Rulaj D	Rulaj C	Sold 31.12.2020
				Debit
ElMec Ploiești	267,984.00	0.00	0.00	267,984.00
UPS Dragomirești	0.00	320,000.00	0.00	320,000.00
Uzina Mecanică București	202,553.21	-195,830.52	0.00	6,722.69
Uzina Mecanică Plopeni	235,294.12	33,613.45	0.00	268,907.57
Uzina Mecanică Sadu	594,645.15	0.00	0.00	594,645.15
Total	1,300,476.48	157,782.93	0.00	1,458,259.41

Controlul Curții de Conturi a Romaniei

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. Urmare 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 au fost dispuse măsuri de remediere conform Deciziei nr.05/2020 cu termen de raportare 29 ianuarie 2021.La termenul stabilit au fost raportate măsurile întreprinse și s-a solicitat prelungirea termenului de aducere la îndeplinire.Până la data prezentei nu s-a primit răspuns la solicitarea noastră.

Urmare a controalelor efectuate de auditorii Curții de Conturi a României în anii anteriori și a abaterilor constatate, au fost emise Decizia 6/2014 și Decizia 14/2018, fiecare cu un anumit număr de măsuri. Periodic au fost transmise la CCR informări privind stadiul îndeplinirii măsurilor trasate. Pentru ultimele solicitări de prelungire a unor termene de realizare a măsurilor dispuse s-a stabilit ca data de finalizare 31 mai 2021 numai măsurile din Decizia 6/2014.

În luna noiembrie 2020 Curtea de Conturi a României a verificat modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Deciziile 6/2014 și 14/2018. Prin rapoartele de follow-up încheiate au fost consemnate neîndeplinirea integrală a măsurilor:

- Din Decizia 6/2014 – măsurile 1.5 (stocurile fără mișcare de la Clinceni), 1.8 (recuperare dividende Metrom și obținerea titlurilor de proprietate pe terenurile din Pasajul Victoriei și Șos. Olteniței) și II.9 (recuperare chirie directori);
- Referitor la realizarea măsurii II.7 din Decizia 14/2018 (recuperare prejudiciu creat prin închirierea spațiului din Pavilion H, firmei Patromil Suport SRL) s-a considerat că aceasta intră sub incidența prevederilor Legii nr. 94/1992 privind organizarea și funcționarea CCR. Menționăm că pe această speță există deschis un dosar penal în curs de judecare.

RISCURI

Principalele riscuri contingente ce pot avea un efect asupra situației prezentate sunt:

- **Impozitarea:** Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. În anumite situații autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare, a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente, având în vedere faptul că exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani.
- **Riscul legislativ:** existența unor acte normative care nu sunt corelate și a căror aplicare determină implicații semnificative la nivelul filialelor sau aparatului central.
- **Prețul de transfer** include principiul „valorii de piață”, conform căruia tranzacțiile între părțile afiliate trebuie să se desfășoare la valoarea de piață. Contribuabilii care desfășoară tranzacții cu părți afiliate trebuie să întocmească și să pună la dispoziția autorităților fiscale la cererea scrisă a acestora, dosarul de documentare a prețurilor de transfer. Neprezentarea dosarului de documentare a prețurilor

de transfer sau prezentarea unui dosar incomplet poate duce la aplicarea de penalități pentru neconformitate. În plus față de conținutul dosarului de documentare a prețurilor de transfer, autoritățile fiscale pot interpreta tranzacțiile și circumstanțele diferit, pot impune obligații fiscale suplimentare rezultate din ajustarea prețurilor de transfer.

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

- **Lipsa de lichidități** a avut ca rezultat, printre altele, un nivel scăzut al finanțării activității curente pentru unele filiale compania intervenind în situații de criză, pentru atenuarea altor riscuri (insolvență, conflict social, întreruperea activității). Această intervenție poate avea efect de boomerang în sensul că fenomenul poate fi interpretat ca o folosire neeconomicoasă a resurselor aparatului, prin prisma faptului că sumele sunt greu de recuperate de la filiale.

Un alt factor a fost volatilitatea cursului de schimb a leului și a principalelor monede folosite în schimburile internaționale – mai ales la USD. În prezent, întregul impact al crizei financiare este imposibil de anticipat și de prevenit în totalitate. Nu se pot estima efectele asupra poziției financiare a companiei naționale sau a filialelor sale, a scăderii în continuare a lichidității piețelor financiare și a creșterii volatilității cursului de schimb al monedei naționale.

Descrierea principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă compania :

- **Riscul de piață:** Situația actuală generată de mișcările din viața internațională afectează și economia României existând un anumit grad de incertitudine în privința direcției viitoare de evoluție a politicii pe care trebuie să o adopte compania. Schimbările ce pot apărea în România, în măsura în care pot fi previzibile, pot fi atenuate prin politici de creștere a competitivității, de reducere a costurilor, de reducerea la maxim a importurilor, de găsirea unor surse de rezervă prin monitorizarea clienților, furnizorilor și a competitorilor de pe piață.
- **Riscul valutar:** compania națională este supusă riscului valutar prin tranzacțiile exprimate într-o altă valută decât leul pe care le realizează în desfășurarea obișnuită a activității sale. Considerăm iar practica ne-a demonstrat că nu se poate estima în mod fiabil efectele asupra poziției financiare a riscului valutar.

- Riscuri în sfera producției pentru export – acestea survin în legătură cu nerealizarea la termenele stabilite a mărfurilor pentru export; cantitatea, structura și calitatea mărfurilor exportate ;
- Riscul de creditare: include toate riscurile generate de posibilitatea neîndeplinirii obligațiilor contractuale ale partenerilor de afaceri (furnizori și clienți). Politica de creditare a instituțiilor bancare discriminatorie față de obiectul nostru de activitate (cod CAEN 2540-Fabricarea armamentului și muniției). În ultimii ani singurele instituții bancare care a acordat linii de credit pentru filialele CN Romarm SA au fost CEC Bank și Libra Bank, cu garanții și comisioane mari. Se încearcă minimizarea acestui risc prin menținerea unei legături permanente cu partenerii de afaceri și după caz prin evaluarea periodică a solvabilității și bonității partenerilor contractuali. Riscul este atenuat și prin condițiile financiare prudente care sunt incluse prin clauze contractuale ,
- Riscul lichidității: denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca o societate să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Politica cu privire la lichiditate este de a menține suficiente resurse lichide pentru a-și îndeplini obligațiile pe măsură ce acestea devin scadente. Precizăm că în acest sens se fac eforturi deosebite fiind tot mai dificil să se asigure sursele necesare pentru achitarea datoriilor pe termen scurt pe seama numerarului, a disponibilităților bancare și a plasamentelor de scurtă durată. Lipsa de lichidități a avut ca rezultat, printre altele, un nivel scăzut al finanțării activității curente pentru unele filiale compania intervenind în situații de criză, pentru atenuarea altor riscuri (insolvență, conflict social , întreruperea activității). Această intervenție poate avea efect de boomerang în sensul că fenomenul poate fi interpretat ca o folosire neeconomicoasă a resurselor aparatului, prin prisma faptului că sumele sunt greu de recuperate de la filiale.
- Tratatul comun (cu operatorii economici pe verticală) din punct de vedere legislativ, care nu asigură uneori climatul necesar procesului de producție (avizele solicitate, taxele impuse, etc). La acestea se adaugă obligațiile legate de menținerea capacităților producției de apărare stabilite prin legi specifice , aplicabile operatorilor economici din industria de apărare..
- Riscul profesional generat de îmbătănirea personalului și de lipsa posibilităților financiare de a atrage tineret dornic de a fi calificat la locul de muncă. Lipsa personalului calificat tinde să devină o problemă mai mare ca fiscalitatea.

- Schimbările dese a managementului la nivel de vârf, creează dificultăți în relațiile cu instituțiile bancare, partenerii de afaceri externi, pentru care fluctuația managerilor este foarte greu de înțeles precum și la nivel intern unde se creează disfuncționalități în relațiile pe orizontală.
- Inerția unor factori de decizie, generată de necorelarea/neclaritatea actelor legislative, care împiedică luarea unor măsuri generatoare de beneficii pentru CN Romarm SA (conversia datoriilor în acțiuni, vânzarea unor active care nu mai generează beneficii, alocarea de fonduri pentru cheltuielile fixe aferente capacităților care nu au grad de încărcare).

Starea de urgență pe teritoriul României, pentru a se preveni răspândirea COVID-19-impact.

Începând cu luna martie 2020, prin Decretul 195/2020 a fost instituită starea de urgență pe teritoriul României, pentru a se preveni răspândirea COVID-19.

Măsurile de primă urgență luate la nivelul companiei, corelate cu cele luate la nivel național nu au influențat activitatea. Salariații și-au desfășurat activitatea prin muncă la domiciliu sau acolo unde a fost posibil, prin rotație s-au efectuat concediile de odihnă restante. De asemenea au fost persoane care au fost nevoite să beneficieze de prevederile Legii 19/2020 privind acordarea unor zile libere părinților pentru supravegherea copiilor, în situația închiderii temporare a unităților de învățământ.

Având în vedere că suntem o industrie care este legată de siguranța națională, împreună cu ministerul coordonator - pornind de la evoluția situației epidemiologice internaționale care impune măsuri imediate, a fost analizată necesitatea realizării unei capacități de producție la nivelul C.N. ROMARM S.A. și a filialelor sale destinate fabricației de măști chirurgicale tip 3PLY într-un ritm lunar de cca. 4.000.000 măști în regim normal de lucru (8 ore pe zi, timp de 21 zile lucrătoare pe lună), respectiv cca. 11.000.000 măști 3PLY într-un ritm accelerat (16 ore pe zi timp de 30 zile pe lună). De asemenea capacitatea de producție va putea permite realizarea de măști chirurgicale tip N 95 într-un ritm lunar de cca. 400.000 în regim normal de lucru (8 ore pe zi, timp de 21 zile lucrătoare pe lună), respectiv cca. 1.100.000 într-un ritm accelerat (16 ore pe zi timp de 30 zile pe lună). Stadiul realizării investiției a fost prezentat la secțiunea producție în curs de execuție. Recepția și punerea în funcțiune de către Romarm SA nefiind realizată.

La nivel de aparat central activitatea pe toată perioada scursă de la declanșarea stării de pandemie s-a desfășurat în condiții optime, fiind asigurată permanența prin lucrul la domiciliu, prezența prin rotație paralel cu perioade de CO pe perioada stării de urgență iar ulterior prin măsuri de prevenție (punerea la dispoziția salariaților a măștilor de protecție, dezinfectant, săpun, izolarea persoanelor infectate, carantinarea persoanelor contacti direcți).

Nu a fost reziliat nici un contract sau comandă comercială ca urmare a influențelor COVID-19.

RESPECTAREA PRINCIPIULUI CONTINUITĂȚII ACTIVITĂȚII

Continuitatea activității este un principiu fundamental, un permanent obiectiv urmărit de persoanele responsabile cu guvernarea și de la aplicarea căruia nu se admite nici un rabat. În respectarea cerințelor acestui principiu sunt întocmite și situațiile financiare anuale, bugetele de venituri și cheltuieli, proiectele programelor de reorganizare/restructurare în coroborare cu politica aplicată în domeniu. Din analiza acestora precum și din datele cuprinse în acest raport se poate concluziona că este prezentat un cadru de raportare adecvat care prezintă cu suficientă acuratețe și comportament prudential.

Din întregul cadru de raportare se poate concluziona că nu există și nici nu se prefigurează intenția de întrerupere sau suspendare a activității la nivelul companiei și cu atât mai puțin nu este nici o intenție de a lichida societatea.

În evaluarea principiului continuității pot fi evidențiate următoarele aspecte pe care le considerăm semnificative :

- Compania nu înregistrează obligații restante la bugetul general consolidat ;
- Datoriile înregistrate sunt de natură comercială fiind aferente relațiilor cu filialele companiei, aceasta promovând exclusiv produsele/ serviciile cu caracter militar realizate de filiale din structura companiei naționale ;
- Sunt încheiate acorduri de colaborare cu diverși parteneri, actuali sau de perspectivă, care vizează confucrarea în parteneriate ce pot dezvolta programe multianuale. Evidențiem în acest sens acordurile încheiate cu M.Ap.N. care vizează furnizarea de produse speciale sau prestarea unor servicii de natura delaborărilor;
- Sunt încheiate contracte comerciale cu termene de finalizare în 2021

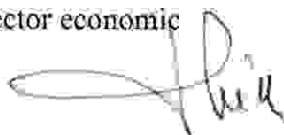
- Fluxurile de numerar operaționale sunt pozitive, situație evidențiată prin datele de raportare contabile istorice sau prognozate;
- Indicatorii financiari cheie sunt favorabili (gradul de îndatorare, indicatorii de profitabilitate de lichiditate și solvabilitate calculați la 31.12.2020 indică o situație relativ stabilă, fără riscuri privind activitatea normală a companiei) ;
- Nu este risc privind incapacitatea de a plăti creditorii la data scadenței ;
- Nu este risc de neconformitate față de cerințele referitoare la capital sau cu alte cerințe legale.

Compania Națională ROMARM consideră că are capacitatea de refinanțare a activității proprii, mai mult contribuie la finanțarea contractelor derulate pentru filiale prin asigurarea emiterii scrisorilor de garanție bancară de bună execuție, transmiterea scrisorilor de bonitate, finanțarea unor importuri de materii prime, acordarea unor sume în avans, pe baza facturii emise de filială, după caz.

Având în vedere cele prezentate se propune :

- Aprobarea raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2020 ;
- Analiza și însușirea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2020;
- Împuternicirea directorului general și a directorului direcției economice să semneze situațiile financiare întocmite la 31.12.2020 și declarația conducerii, conform art. 30 din Legea contabilității nr.82/1991 ;
- Avizarea propunerii de repartizare a profitului ;
- Înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale, către Adunarea Generală a Acționarilor, pe baza raportului administratorilor, a raportului auditorului financiar independent;
- Înaintarea spre aprobare a descărcării de gestiune.

Director economic



Micu Florentina