

C.N. „ROMARM”-S.A.

B-dul Timișoara nr. 5B, București, sector 6

Cod Unic de Înregistrare: 13554423

Atribut fiscal: R

Nr. de ordine în registrul comerțului: J40/10841/27.11.2000

Data emiterii certificatului: 18.11.2002

- E X T R A S -

din

HOTĂRÂREA NR. 13/2019

a Consiliului de Administrație al C.N. „ROMARM” S.A.

adoptată în ședința din data de 18.07.2019

Consiliul de Administrație al C.N. ROMARM S.A., întrunit în ședință, analizând documentele prezentate aferente subiectelor de pe ORDINEA DE ZI,

HOTĂRĂȘTE:

13.3. Având în vedere propunerile și documentele prezentate de către Direcția Economică, Consiliul de Administrație al C.N. ROMARM S.A. hotărăște următoarele:

- 13.3.1. Aprobă Raportul consolidat al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018;
- 13.3.2. Își însușește situațiilor financiare anuale consolidate întocmite la data de 31.12.2018;
- 13.3.3. Avizează, în vederea supunerii spre analiză și aprobare Adunării Generale a Acționarilor, împuternicirea directorului general și a directorului direcției economice să semneze situațiile financiare consolidate întocmite la 31.12.2018 și declarația conducerii, conform art. 30 din Legea contabilității nr.82/1991;
- 13.3.4. Înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale consolidate, către Adunarea Generală a Acționarilor.

Secretar C.A.

Nelu PETRE

SITUATII FINANCIARE ANUALE CONSOLIDATEExercitiul financiar **2018**

Tip situație financiară : BC

DATE DE IDENTIFICARE SOCIETATE - MAMA☒ Societăți comerciale (Marl Contribuabili) care depun Situatii financiare consolidate la Bucuresti (se bifeaza daca este cazul)Entitatea **C.N. ROMARM S.A.****Adresa**

Judet Bucuresti	Sector Sector 6	Localitate Bucuresti			
Strada b-dul TIMISOARA	Nr. 5b	Bloc	Scara	Ap.	Telefon 0214131172

Număr din registrul comerțului J40/10841/2000

Cod unic de înregistrare 1 3 5 5 4 4 2 3

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Indicatori :

Capitaluri proprii consolidate

716.426.270

Profitul consolidat / Pierdere consolidată

30.795.223

DATE DE IDENTIFICARE - ENTITATI CARE SUNT CUPRINSE IN SITUATIILE FINANCIARE ANUALE CONSOLIDATE

Nr. cr.	Statul/ Codul fiscal (RO)/ Denumirea / Adresa entitatii
1	RO-Romania 1 3 6 5 2 4 1 3 Tohan SA ALEEA UZINEI, NR.1, ZARNESTI, JUD. BRASOV
2	RO-Romania 1 3 9 4 5 8 6 3 CARFIL SA STR. ZIZINULUI, NR119, BRASOV
3	RO-Romania 1 7 6 9 2 2 4 UZINA MACANICA CUGIR S.A. STR. 21 DECEMBRIE 1989, NR. 1, CUGIR, JUD. ALBA
4	RO-Romania 1 4 4 2 3 8 5 0 UZINA MECANICA BUCURESTI S.A B-DUL 1 DECEMBRIE 1918, NR. 7-9, SECT. 3, BUCURESTI
5	RO-Romania 1 4 3 7 3 8 3 2 UZINA MECANICA SADU S.A. STR. PARANGULUI, NR. 1, BUMBESTI-JIU, JUD. GORJ

6	RO-Romania	14366231
	ARSENAL RESITA S.A.	
	STR. BARZAVITEI, NR. 4, RESITA, JUD. CARAS-SEVERIN	
7	RO-Romania	13741804
	UZINA MECANICA PLOPENI S.A.	
	STR. REPUBLICII, NR.1, PLOPENI, JUD. PRAHOVA	
8	RO-Romania	14469423
	PIROCHIM VICTORIA S.A.	
	ALEEA UZINEI, NR. 8, VICTORIA, JUD. BRASOV	
9	RO-Romania	14531223
	METROM S.A.	
	STR. CARPATILOR, NR. 60, BRASOV	
10	RO-Romania	2978636
	UZINA MECANICA MIJA S.A.	
	COMUNA IL. CARAGIALE, JUD. DAMBOVITA	
11	RO-Romania	938970
	AUTOMECANICA MORENI S.A.	
	STR. TEIS, NR. 16, MORENI, JUD, DAMBOVITA	
12	RO-Romania	14942091
	UZINA DE PRODUSE SPECIALE DRAGOMIRESTI S.A.	
	STR. LAMINORULUI, BL. 2, ET.4, AP. 80 TARGOVISTE, JUD. DAMBOVITA	
13	RO-Romania	14361269
	ELECTROMECHANICA PLOIESTI S.A	
	SOS. PLOIESTI-TARGOVISTE, KM.8, PLOIESTI, JUD. PRHOVA	
14	RO-Romania	16368506
	FABRICA DE ARME CUGIR S.A.	
	STR. 21 DECEMBRIE 1989, NR.1A, CUGIR, JUD. ALBA	
15	RO-Romania	21727401
	FABRICA DE PULBERI FAGARAS S.A.	
	STR. EXTRAILAN, NR. 1, FAGARAS, JUD. BRASOV	

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CUCU CLAUDIU -dir. gen.

Semnătura _____
si stampila

Semnătura electronica

**Florentina
Micu**Digitally signed by
Florentina Micu
Date: 2019.07.15 13:58:20
+03'00'

Numele si prenumele

MICU FLORENTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EVAL EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

Cod fiscal

Unitatea: ROMARM centralizat
 BILANT
 la data de: 31/12/2018

Denumirea indicatorului	Nr. rand	Sold 01.01.2018	la: 31.12.2018
A	B	1	2
=====	=====	=====	=====
A. ACTIVE IMOBILIZATE	1		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE		0	0
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)			
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	2	4.387.246	4.126.608
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808- -2905-2908)	3	161.942	189.655
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	4	0	0
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.206-2806-2906)	5	0	0
6. Avansuri (ct.4094)	6	194.427	194.427
TOTAL: (rd. 01 la 06)	7	4.743.615	4.510.690
II. IMOBILIZARI CORPORALE	8		
1. Terenuri si constructii (ct.211+212-2811-2812 -2911-2912)		512.794.478	575.199.472
2. Instalatii tehnice si masini (ct.213+223-2813-2913)	9	113.148.269	128.293.937
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214+224-2814-2914)	10	643.709	862.443
4. Investitii imobiliare (ct.215-2815-2915)	11	18.460	13.845
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct.231-2931)	12	85.085.521	78.151.322
6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct.235-2935)	13	0	0
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)	14	0	0

8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	0	0
9. Avansuri (ct.4093)	16	1.494.828	1.185.866
TOTAL: (rd. 08 la 16)	17	713.185.265	783.706.885
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	18		
1. Actiuni detinute la filiale (ct.261-2961)		-8.496.837	-13.136.437
2. Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct.2671+2672-2964)	19	0	0
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct.262+263-2962)	20	45.000	45.000
4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.2673+2674-2965)	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct.265+266-2963)	22	1.404.882	1.404.882
6. Alte imprumuturi (ct.2675*+2676*+2677+2678*+2679*-2966*-2968*)	23	712.615	1.085.878
TOTAL: (rd. 18 la 23)	24	-6.334.340	-10.600.677
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+17+24)	25	711.594.540	777.616.898
B. ACTIVE CIRCULANTE	26		
I. STOCURI		92.362.915	92.647.385
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+328+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)			
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-348*-393-3941-3952)	27	49.526.987	59.584.608
3. Produse finite si marfuri (ct.327+345+346+347+/-348*+354+356+357+361+326+/-368+371+/-378-3945-3946-3947-3953-3954-3955-3956-3957-396-397'-din ct.4428)	28	75.109.420	82.675.230
4. Avansuri (ct.4091)	29	4.576.465	4.256.245
TOTAL: (rd. 26 la 29)	30	221.575.787	239.163.468
II. CREANTE	31		
1. Creante comerciale (ct.2675*+2676*+2678*+2679*		58.663.339	24.516.389

-2966*-2968*+4092+411+413+418-491)

2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct.451**-495*)	32	7.094.968	14.511.424
3. Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct.453**-495*)	33	0	0
4. Alte creante (ct.425+4282+431**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447** +4482+4582+4662+461+473**-496+5187)	34	14.125.050	16.854.048
5. Capital subscris si nevarsat (ct.456-495*)	35	1.050.003	1.050.003
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	80.933.360	56.931.864
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	37		
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.501-591)		0	0
2. Alte investitii pe termen scurt (ct.505+506 +507+din ct.508-595-596-598+5113+5114)	38	9.374	12.490
=====	=====	=====	=====
TOTAL (rd.37+38)	39	9.374	12.490
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	40		
(din ct.508+ct.5112+512+531+532+541+542)		258.510.461	280.404.035
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.30+36+39+40)	41	561.028.982	576.511.857
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471) (rd.43+44)	42	100.258	75.070
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	100.258	75.070
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	45	0	0
1.Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)			
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	46	17.900.000	13.740.115
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	47	107.640.206	63.964.764

4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	48	42.192.021	24.572.758
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	49	34.703	88.707
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct.1661+1685+2691+451***)	50	7.040.301	14.475.453
7. Sume datorate entit.asoc.si entit.control.in comun (ct.1663+1686+2692+2693+453***)	51	0	0
8. Alte dat.,inclus.dat.fisc.si dat.priv.asig.soc (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427 +4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444** +446***+447***+4481+455+456***+457+4581+462+4661 +473***+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197	52	330.438.291	347.511.347
TOTAL (rd.45 la 52)	53	505.245.522	464.353.144
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CRT.NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	40.306.784	103.731.728
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	751.901.324	881.348.626
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PER.MAI MARE DE UN AN	56	0	0
1. Imprum.din emis.de oblig.,prezentandu-se sep. imprum.din emis.de oblig.convertib.(ct.161+1681 -169)			
2. Sume dat.instit.de credit (ct.1621+1622+1624 +1625+1627+1682+5191+5192+5198)	57	2.264.912	2.266.954
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	59	0	0
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	60	0	0
6. Sume dat.entitatilor din grup (ct.1661+1685+2691+451***)	61	0	0
7. Sume dat.entit.asoc.si entit.control.in comun (ct.1663+1686+2692+2693+453***)	62	0	0
8. Alte dat.,inclusiv dat.fisc.si dat.priv.asig.	63		

soc.(ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426 +427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428*** +444***+446***+447***+4481+455+456***+4581+462 +4661+473***+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)			102.997	124.248
TOTAL (rd.56 la 63)	64	2.367.909	2.391.202	
H. PROVIZIOANE	65			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct.1515+1517)		50.000	50.000	
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	0	0	
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	67	15.697.867	17.417.361	
TOTAL (rd.65+66+67)	68	15.747.867	17.467.361	
I. VENITURI IN AVANS	69			
1. Subventii pentru investitii (ct.475) (rd.70+71)		150.347.077	146.048.900	
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.475*)	70	1.191.898	985.107	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct.475*)	71	149.155.179	145.063.793	
2. Venituri inregistrate in avans (ct.472) - total (rd.73+74), din care:	72	14.385.036	7.516.948	
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.472*)	73	14.385.036	7.516.948	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct.472*)	74	0	0	
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478) (rd.76+77)	75	0	0	
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.478*)	76	0	0	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct.478*)	77	0	0	
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	0	0	
TOTAL (rd.69+72+75+78)	79	164.732.113	153.565.848	
J. CAPITAL SI REZERVE	80			
I. CAPITAL		140.523.398	126.027.898	

=====	=====	=====	=====
1. Capital subscris varsat (ct.1012)			
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	81	592.500	15.088.000
3. Patrimoniul regiei (ct.1015)	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct.1018)	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct.1031)	84	0	0
TOTAL (rd.80+81+82+83+84)	85	141.115.898	141.115.898
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	87	0	0
IV. REZERVE	88		
1. Rezerve legale (ct.1061)		0	0
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	89	0	0
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	0	0
4.Rezerve din consolidare (ct. 1066)	90 bis	153.304.376	242.717.598
TOTAL (rd. 88 la 90 bis)	91	153.304.376	242.717.598
Actiuni proprii (ct.109)	92	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	94	7.722.514	7.722.514
V. PROFITUL SAU PIERDEREA RAPORTATA / SOLD C	95	0	0
(ct.117) / SOLD D	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121) SOLD C	97	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121) SOLD D	98	0	0
rezultar consolidat (ct. 121.6)	99	27.038.730	12.427.574
interes minoritar-rezultatul exercitiului (ct.1081)	100	35.716.783	18.367.649
Repartizarea profitului (ct.129)	101	4.272.788	5.168.392

Interese minoritare ale cap.proprii (ct. 1082)	102	239.089.712	314.328.285
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98+99+100-101+102)	103	584.270.197	716.066.098
Patrimoniul public (ct.1016)	104	360.172	360.172
Patrimoniu privat (ct.1017)	105	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	106	584.630.369	716.426.270
		584.630.369	716.426.270

DIRECTOR GENERAL
Cucu Claudia

DIRECTOR ECONOMIC
Micu Florentina

Unitatea: ROMARM centralizat
CONTUL DE PROFIT SI
la data de: 31/12/2018

Formular 20

Denumirea indicatorului	Nr. rand	Per.de rap. 31.12.2017	Per.de rap. 31.12.2018
A	B	1	2
1.Cifra de afaceri neta (rd.02+03-04+05+06)	1	585.900.920	527.204.878
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	2	487.931.137	430.634.890
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	3	97.936.550	96.365.933
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4	0	0
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Reg.general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	5	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6	33.233	204.055
2.Venituri aferente costului productiei in curs de executie - Sold C (ct.711 C+712 C)	7	11.378.507	31.012.163
- Sold D (ct.711 D+712 D)	8	0	0
3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+722)	9	599.074	1.017.811
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.755)	10	0	0
5. Venituri din productia de investitii imobiliare (ct.725)	11	0	0
6. Venituri din subventii de exploatare (ct.7412 +7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12	28.637.972	27.398.444
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	12.696.986	8.581.909
negativ (ct.7815)	14	0	0
investitii (ct.7584)	15	4.166.005	3.828.861

VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+12+13)	16	639.213.459	595.215.205
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602)	17	151.698.006	143.053.800
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	23.471.151	19.806.266
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605)	19	29.130.326	29.697.558
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	4.366.417	11.360.561
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd.23+24), din care:	22	253.637.273	275.486.004
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643 +644)	23	207.407.996	267.022.023
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645)	24	46.229.277	8.463.981
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.26-27)	25	19.588.570	21.902.835
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	19.613.415	21.902.835
a.2) Venituri (ct.7813)	27	24.845	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.29-30)	28	-2.246.092	81.836
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	695.960	952.456
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	2.942.052	870.620
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd.32 la 38)	31	61.790.853	57.343.538
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+ +625+626+627+628)	32	35.302.069	30.049.576
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; chelt.repr.transf, contrib. dat.in baza unor acte normative spec. (ct.635+6586*)	33	4.817.086	7.485.780
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	34	217.382	197.986

11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.655)	35	0	90.764
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct.6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6588)	37	21.454.316	19.519.432
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Reg.genera si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustari privind provizioanele (rd.40-41)	39	-3.548.541	737.161
Cheltuieli (ct.6812)	40	7.029.361	6.681.330
venituri (ct.7812)	41	10.577.902	5.944.169
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	537.887.963	559.469.559
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOTARE:	43		
- Profit (rd.16-42)		101.325.496	35.745.646
- Pierdere (rd.42-16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	1.148.339	6.841.379
din care entitatile afiliate	46	1.105.339	6.781.379
13. Venituri din dobanzi (ct.766*)	47	472.452	980.607
din care entitatile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subventii de exploatare pt dobanda datorata (ct.7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	30.526.946	38.283.053
din care financiare (ct.7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.45+47+49+50)	52	32.147.737	46.105.039
16. Ajustari de valoare privind imobilizarile	53		

financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante (rd.54-55)		5.907.080	4.639.600
Cheltuieli (ct.686)	54	5.907.080	4.639.600
venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666*)	56	1.027.996	1.268.220
din care cu entitatile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	50.260.098	34.778.366
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.53+56+58)	59	57.195.174	40.686.186
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)	60		
- Profit (rd.52-59)		-25.047.437	5.418.853
- Pierdere (rd.59-52)	61		
VENITURI TOTALE (rd.16+52)	62	671.361.196	641.320.244
CHELTUIELI TOTALE (rd.42+59)	63	595.083.137	600.155.745
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA	64		
- Profit (rd.62-63)		76.278.059	41.164.499
- Pierdere (rd.63-62)	65	0	0
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	66	13.522.546	10.369.276
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd.64-65-66-67)	68	62.755.513	30.795.223
- Pierdere (rd.65+66+67-64);	69	0	0
rezultat aferent societate mama (cont 121.6)	70	27.038.730	12.427.574
rezultat aferent intereselor minoritare (cont 1081)	71	35.716.783	18.367.649

DIRECTOR GENERAL
Cucu Clăudiu

DIRECTOR ECONOMIC,
Micu Florentina

NOTĂ EXPLICATIVĂ NR. 1
Privind prezentarea datelor de identificare ale societății – mamă

COMPANALA NATIONALA ROMARM S.A. are calitatea de societate- mamă și reprezintă împreună cu filialele sale un grup de entități în sensul reglementărilor contabile în vigoare la data întocmirii bilanțului consolidate 2018.

COMPANIA NATIONALA ROMARM S.A. și filialele sale sunt organizate conform HG 979/2000, cu modificările și completările ulterioare. ROMARM este o companie națională care funcționează în baza prevederilor actului normativ precizat anterior, cu respectarea statutelor proprii și a prevederilor legii societăților comerciale nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare.

Companiei naționale și filialelor sale ii sunt aplicabile acte normative specifice entităților economice din industria de apărare, ramura strategică a economiei naționale (exemplificăm în acest sens Lege 232/2016 privind Industria de apărare).

Date de prezentare cu caracter general

Datele de identificare și alte informații privind S.C. **COMPANIA NATIONALA ROMARM S.A.** sunt prezentate în continuare:

- Persoana juridică română, este organizată și funcționează conform HG 979/2000, cu modificările și completările ulterioare, înregistrarea la ORC fiind în baza Încheierii judecătorești nr. 6402/ 27.11.2000,
- Capital social subscris : 141.115.897,50 lei, integral varsat;
- Număr acțiuni: 56.446.359 acțiuni nominative;
- Valoare nominală pe acțiune: 2,5 lei;
- Acționar unic în exercițiul financiar este statul Român reprezentat de Ministerul Economiei, Comerțului și Turismului, cota de participație 100%;
- Sediul social : București, sector 6, B-dul Timisoara nr. 5B;
- Număr de ordine în Registrul Comerțului : J40/ 10841/2000 atribuit în 27.11.2000;
- Cod unic de înregistrare : 13554423 atribuit în 27.11.2000;
- Atribut fiscal : RO
- Constituită pe o perioadă nelimitată;
- Auditor: S.C. EVAL EXPERT S.R.L., cu sediul în România, Pitești, jud.Arges, str.Dumbravei nr.10, nr. ordine ORC: J03/2379/1994, autorizație CAFR nr.8/2001, autorizație CECCAR nr.15/ 2000.

Scopul si Obiectul de activitate

Scopul

Compania are ca scop desfășurarea de activități cu caracter industrial și comercial constând în fabricarea, cercetarea, proiectarea, comercializarea, mentenanța și demilitarizarea armamentului, muniției și tehnicii militare din profilul de fabricație necesare clienților externi sau interni, în condiții de competitivitate și profitabilitate.

Obiectul de activitate

Domeniul Principal de activitate al companiei este: fabricarea armamentului și muniției - **CAEN 2540.**

Obiectul principal de activitate al companiei este: fabricarea armamentului și muniției - **CAEN 2540.**

Obiectul de activitate al companiei mai include și următoarele activități secundare:

Cod CAEN ACTUALIZAT	ACTIVITĂȚILE SECUNDARE
3040	Fabricarea vehiculelor militare de luptă
1624	Fabricarea ambalajelor din lemn
2051	Fabricarea explozivilor
2059	Fabricarea altor produse chimice n.c.a.
2611	Fabricarea subansamblurilor electronice (module)
2223	Fabricarea articolelor din material plastic pentru construcții
2451	Turnarea fontei
2445	Producția altor metale neferoase
2452	Turnarea oțelului
2453	Turnarea metalelor neferoase ușoare
2511	Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice
3311	Repararea articolelor fabricate din metal
2521	Producția de radiatoare și cazane pentru încălzire centrală
2550	Fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică; metalurgia pulberilor
2561	Tratarea și acoperirea metalelor
2573	Fabricarea uneltelor
2849	Fabricarea altor mașini-unelte n.c.a.
2892	Fabricarea utilajelor pentru extracție și construcții
2592	Fabricarea ambalajelor ușoare din metal
2815	Fabricarea lagărelor, angrenajelor, cutiilor de viteză și a elementelor mecanice de transmisie
2830	Fabricarea mașinilor și utilajelor pentru agricultură și exploatarea forestieră
2841	Fabricarea utilajelor și a mașinilor-unelte pentru prelucrarea metalului
3312	Repararea mașinilor
2892	Fabricarea utilajelor pentru extracție și construcții
2894	Fabricarea utilajelor pentru industria textilă, a îmbrăcăminte și a pielăriei
2751	Fabricarea de aparate electrocasnice
2821	Fabricarea cuptoarelor, furnalelor și arzătoarelor
2829	Fabricarea altor mașini și utilaje de utilizare generală n.c.a.
2620	Fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice
9511	Repararea calculatoarelor și a echipamentelor periferice
2599	Fabricarea altor articole din metal n.c.a.
2630	Fabricarea echipamentelor de comunicații
2651	Fabricarea de instrumente și dispozitive pentru măsură, verificare, control, navigație
2733	Fabricarea dispozitivelor de conexiune pentru fire și cabluri electrice și electronice

2790	Fabricarea altor echipamente electrice
2841	Fabricarea utilajelor și a mașinilor-unelte pentru prelucrarea metalului
2931	Fabricarea de echipamente electrice și electronice pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule
3313	Repararea echipamentelor electronice și optice
3314	Repararea echipamentelor electrice
2630	Fabricarea echipamentelor de comunicații
2651	Fabricarea de instrumente și dispozitive pentru măsură, verificare, control, navigație
2670	Fabricarea de instrumente optice și echipamente fotografice
2829	Fabricarea altor mașini și utilaje de utilizare generală n.c.a.
2899	Fabricarea altor mașini și utilaje specifice n.c.a.
3250	Producția de dispozitive, aparate și instrumente medicale și stomatologice
3313	Repararea echipamentelor electronice și optice
3314	Repararea echipamentelor electrice
3320	Instalarea mașinilor și echipamentelor industriale
2932	Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule
3092	Fabricarea de biciclete și de vehicule pentru invalizi
2823	Fabricarea mașinilor și echipamentelor de birou (exclusiv fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice)
3101	Fabricarea de mobilă pentru birouri și magazine
3831	Demontarea (dezasamblarea) mașinilor și aparatelor pentru obținerea de materiale reciclabile
3832	Recuperarea materialelor reciclabile sortate
4321	Lucrări de instalații electrice
4322	Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat
4321	Lucrări de instalații electrice
4329	Alte lucrări de instalații pentru construcții
4332	Lucrări de tâmplărie și dulgherie
4520	Întreținerea și repararea autovehiculelor
5221	Activități de servicii anexe pentru transporturi terestre
4614	Intermedieri în comerțul cu mașini, echipamente industriale, nave și avioane
4618	Intermedieri în comerțul specializat în vânzarea produselor cu caracter specific, n.c.a.
0150	Activități în ferme mixte (cultura vegetală combinată cu creșterea animalelor)
4619	Intermedieri în comerțul cu produse diverse (intermedieri arme și muniții)
4690	Comerț cu ridicata nespecializat (import-export cu arme și muniții)
4742	Comerț cu amănuntul al echipamentului pentru telecomunicații în magazine specializate
4778	Comerț cu amănuntul al altor bunuri noi, în magazine specializate (cumpărare-vânzare arme și muniții)
4799	Comerț cu amănuntul efectuat în afara magazinelor, standurilor, chioșcurilor și piețelor
5629	Alte activități de alimentație n.c.a.
4910	Transporturi interurbane de călători pe calea ferată
4920	Transporturi de marfă pe calea ferată
5221	Activități de servicii auxiliare pentru transporturi terestre

4939	Alte transporturi terestre de călători, n.c.a
4941	Transporturi rutiere de mărfuri
5224	Manipulări
5210	Depozitări (arme și muniții)
7729	Activități de închiriere și leasing cu alte bunuri personale și gospodărești n.c.a.
7219	Cercetare - dezvoltare în alte științe naturale și inginerie
7220	Cercetare - dezvoltare în științe sociale și umaniste
6820	Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate
7320	Activități de studiere a pieței și de sondare a opiniei publice
6420	Activități ale holdingurilor
7010	Activități ale direcțiilor (centralelor), birourilor administrative centralizate
7112	Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea
7490	Alte activități profesionale, științifice și tehnice n.c.a.
7120	Activități de testare și analize tehnice
8559	Alte forme de învățământ n.c.a.
3811	Colectarea deșeurilor nepericuloase
3812	Colectarea deșeurilor periculoase
3821	Tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase
3822	Tratarea și eliminarea deșeurilor periculoase
3900	Activități și servicii de decontaminare
4677	Comerț cu ridicata al deșeurilor și resturilor
8230	Activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor
8299	Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi
7022	Activități de consultanță pentru afaceri și management.

Aparatul central al C.N. ROMARM S.A., constituit din conducerea companiei și compartimentele funcționale de fundamentare a deciziei, asigură activitatea de elaborare a strategiilor și politicilor de grup, conducerea, coordonarea și controlul activității filialelor și a companiei în ansamblu, constituirea mecanismelor și proceselor integratoare la nivelul C.N. ROMARM S.A., precum și cele specifice economiei de piață. Aparatul central coordonează procesul de restructurare și privatizare al companiei în ansamblu.

Realizarea efectivă a operațiunilor de comerț cu produse militare este atributul exclusiv al C.N. ROMARM S.A.

Forma juridică

Compania Națională „ROMARM” - S.A. este persoană juridică română, organizată ca societate pe acțiuni și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară. Compania are în componență următoarele filiale:

- Filiala S. „Tohan” S.A.,
- Filiala S. „Metrom” S.A.,
- Filiala S. „Carfil” S.A.,
- Filiala S. „Uzina Mecanică Cugir” S.A.,
- Filiala S. „Uzina Mecanică Plopeni” S.A.,
- Filiala S. „Uzina Mecanică Sadu” S.A.,
- Filiala S. „Uzina Mecanică Mija” S.A.,
- Filiala S. „Uzina Automecanica Moreni” S.A.,
- Filiala S. „Arsenal Reșița” S.A. ,
- Filiala S. „Uzina Mecanică București” S.A.,

Filiala S. "Uzina de Produse Speciale Dragomirești" S.A.,
Filiala S. "Uzina de Produse Speciale Făgăraș" S.A.,
Filiala S. "Pirochim Victoria" S.A.,
Filiala S. "Electromecanica Ploiești" S.A.,
Filiala S. "Fabrica de Arme Cugir" S.A.
Filiala S. „Fabrica de Pulberi” S.A.
Filiala Uzina de Produse Speciale Făgăraș S.A.-în insolvență.

Structura organizatorică

C.N. ROMARM S.A. este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor și este administrată de un Consiliu de Administrație. Atribuțiile acestora sunt prevăzute în statutul C.N. ROMARM S.A.

La Compania Nationala Romarm S.A. functioneaza urmatoarele organisme :

- Comitetul Director cu rol consultativ în problemele supuse aprobării Directorului General ;
- Consiliului de Administrație ;
- Adunarea Generală a Acționarilor ;
- Consiliul Tehnico-Economic, organ de avizare de specialitate .

Acestea își desfășoară activitatea în conformitate cu Regulamentele de organizare și funcționare proprii.

Filialele C.N. ROMARM S.A. sunt conduse fiecare de o Adunare Generală a Acționarilor și administrate de un Consiliu de Administrație. Atribuțiile Consiliilor de Administrație ale filialelor sunt prevăzute în statutele acestora.

Relatiile cu filiale

C.N. ROMARM S.A. exercită funcția de coordonare, informare și control asupra filialelor și intervine asupra desfășurării activității acestora în vederea creșterii eficienței, performanțelor și realizării obiectivelor asumate de companie.

În cadrul relațiilor de coordonare și control ale activității filialelor, C.N. ROMARM S.A. îndeplinește următoarele principale activități:

- elaborează strategia de ansamblu a C.N. ROMARM S.A., stabilește liniile directoare și aprobă strategiile unităților subordonate;
- coordonează elaborarea proiectul BVC (buget de venituri și cheltuieli) și controlează execuția acestuia pe fiecare filială și pe companie;
- elaborează, pe baza datelor primite de la filialele din perimetrul de consolidare, situațiile financiare consolidate ale companiei;
- contractează producția militară;
- coordonează acțiunile de prospectare a piețelor interne și externe, a activității promoționale, participarea la târguri și expoziții;
- fundamentează politicile de dezvoltare a C.N. ROMARM S.A. și ale unităților sale;
- coordonează realizarea programelor de restructurare C.N. ROMARM S.A. și a filialelor;
- consolidează cultura de organizație și coordonează dinamica transformățională și tranzacțională a filialelor;
- acordă consultanță în toate domeniile de activitate ale C.N. ROMARM S.A.;
- efectuează pe baza tematicilor controale la filialele sale.
- promovează o politică de disciplină economico financiară și la nivelul filialelor
- promovează politici de disciplină contractuală
- asigură managementul și politica de grup

În exercițiul financiar 2018 compania națională a avut calitatea de acționar unic la filiala SC U.P.S. SA – Făgăraș (societate în lichidare- nu este inclusă în perimetru) și de acționar majoritar la următoarele filiale incluse în perimetrul de consolidare: Uzina Mecanică Mija SA, Uzina

Mecanică Plopeni SA, Uzina Mecanica Sadu SA, Tohan SA , Uzina de Produse Speciale Dragomirești SA, Uzina Mecanica București SA, Metrom S.A, Fabrica de Pulberi Făgăraș SA, Electromecanica Ploiești, exercitând o influență dominată asupra acestora.

Situația capitalului social la filialele din perimetru CN ROMARM SA la 31.12.2018

Nr. crt.	Unitatea	Capital social din care	Capital deținut de M.E.	%	Capital deținut de CNR	%
1.	C.N.ROMARM	141.115.897,50	141.115.897,50	100		
2	Uzina Mecanica Cugir S.A.	46.241.195,00	30.704.790,00	66,40	15.536.405,00	33,60
3	Fabrica de Arme Cugir SA	9.770.573,00	7.180.268,00	73,49	2.590.305,00	26,51
	subscris nevarsat	1.925.000,00	1.925.000,00			
4	Metrom SA Brasov	7.182.402,50	1.275.322,50	17,76	5.907.080,00	82,24
5	Uzina Mecanica Plopeni SA	15.872.925,00	5.599.665,00	35,28	10.273.260,00	64,72
6	Eletromecanica Ploiesti S.A.	5.849.780,00	1.691.640,00	28,92	4.158.140,00	71,08
7	Carfil S.A.	12.095.437,50	6.723.097,50	55,58	5.372.340,00	44,42
	din care subscris nevarsat	3.800.000,00	3.800.000,00			
8	Fabrica de Pulberi SA	13.820.215,00	1.173.000,00	8,49	12.647.215,00	91,51
9	Pirochim Victoria SA	21.211.385,00	17.248.115,00	81,32	3.963.270,00	18,68
10	Tohan S.A.	19.530.460,00	7.809.300,00	39,99	11.721.160,00	60,01
	subscris nevarsat	0,00	0,00			
	Uzina Mecanică București	20.158.435,00	6.366.335,00	31,58	13.792.100,00	68,42
12	Arsenal -Resita SA	6.728.247,50	4.172.247,50	62,01	2.556.000,00	37,99
13	UPS Dragomiresti SA	8.288.235,00	2.084.515,00	25,15	6.203.720,00	74,85
14	Filiala Uzina Automecanica Moreni	24.739.895,00	20.100.295,00	81,25	4.639.600,00	18,75
15	Uzina Mecanica Sadu S.A.	21.060.072,50	3.844.760,00	18,26	17.215.312,50	81,74
16	U.M. Mija S.A.	13.138.367,50	2.823.087,50	21,49	10.315.280,00	78,51

În cursul anului 2018, au fost majorate capitalurile sociale de la unele filiale cu sumele primite pe alocații bugetare conform prevederilor legale, art.3 alin. 2 din OUG 51/2015 și cu sume primite ca aport la capitalul social (care în general la finele anului se regăsesc în capital social subscris și nevărsat având în vedere că nu a fost emisă aprobarea AGA pentru modificarea actelor constitutive ale filialelor).

Se precizează și faptul ca valorile mobiliare atât ale societății- mamă cât și ale filialelor nu sunt tranzacționate pe o piață reglementată, în conformitate cu legislația în vigoare privind piața de capital.

31 decembrie 2018

NOTA EXPLICATIVĂ Nr. 2

Prezentarea datelor de identificare pentru filialele companiei naționale

În exercițiul financiar 2018 Compania Națională ROMARM S.A. a avut în structură, conform statului propriu cu un număr de 16 filiale, entități care sunt organizate și care funcționează ca societăți comerciale, cu personalitate juridică.

În perimetrul de consolidare alături de societatea mama au fost cuprinse toate filialele sale.

Filialele aflate în structura Companiei Naționale Romarm SA în exercițiul financiar 2018, cu datele de identificare specifice, sunt prezentate în continuare:

TOHAN S.A.

Adresa: Str. ALEEA UZINEI nr.1, ZĂRNEȘTI, Cod 505800, jud. Brașov

S. TOHAN S.A. a desfășurat activitatea în perioada analizată, conform H.G. 979/2000 ca filială a C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI, are personalitate juridică, Cod Fiscal: RO13652413; Număr la Oficiul Registrului Comerțului: J/08/49/2001, Cod CAEN: 2540

CARFIL S.A

Adresa: Str. ZIZINULUI nr. 119, Brașov

“CARFIL” SA Brașov, funcționează în baza HG 952 /2001, și este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J.08 / 596 / 2001 având codul fiscal RO 13945863.

În conformitate cu statutul societății, obiectul de activitate al acesteia îl constituie producția specială, producția de piese și accesorii auto, precum și turnarea fontei.

UZINA MECANICĂ CUGIR S.A.

Adresa: Str. 21 DECEMBRIE 1989 nr. 1, Cugir, Cod 515600, jud Alba

S. Uzina Mecanică Cugir S.A. s-a înființat ca filială a C.N. ROMARM S.A. în baza H.G. nr. 952/27.09.2001, care modifică H.G. 979/2000 privind înființarea Companiei Naționale Romarm S.A.

S.C. Uzina Mecanica Cugir S.A. a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J/01/40/04.02.1999, având codul fiscal R 1769224

Cod CAEN: 2540 .

UZINA MECANICĂ BUCUREȘTI S.A.

Adresa: B-dul 1 DECEMBRIE 1918 nr 7-9, sector 3, București

Uzina Mecanică București a fost înființată în baza prevederilor H.G. 952/27.09.2001, pentru modificarea și completarea H.G. 979/19.10.2000 privind înființarea C.N. “ROMARM” S.A. și își desfășoară activitatea în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Uzina Mecanică București este în prezent unicul producător al blindatelor grele pe șenile, acesta fiind obiectul principal de activitate al uzinei.

Pentru realizarea unui grad de încărcare mai ridicat al capacităților de producție, obiectului principal de activitate i se adaugă o gamă variată de produse civile și prestări servicii în concordanță cu cerințele pieței interne și externe.

CUI: R 14423850, Cod CAEN: 2540

UZINA MECANICĂ SADU S.A.

Adresa: Str. PARÂNGULUI nr. 1, Bumbesti-Jiu, jud Gorj

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

Filiala S. „Uzina Mecanică Sadu” S.A are ca obiect principal de activitate fabricarea, comercializarea, service-ul, cercetarea proiectarea și modernizarea armamentului și muniție de infanterie, elementelor pirotehnice de inițiere, aparaturii și pieselor de schimb electrotehnice și electromagnetice și bunurilor de larg consum.

CUI: R 14373832, Cod CAEN: 2540

ARSENAL REȘIȚA S.A.

Adresa: Str. BĂRZĂVIȚEI nr. 4, Cod 320233, Reșița, jud Caraș-Severin

„Arsenal - Reșița” S.A. a fost înființată prin H.G. 979/2000, modificată și completată prin H.G. 952/2001 referitoare la înființarea C.N. „Romarm” S.A. și a filialelor sale.

„Arsenal - Reșița” S.A. este persoană juridică română, organizată ca societate comercială, cu statut de societate comercială pe acțiuni cu capital integral de stat și funcționează pe bază de gestiune economică proprie și autonomie financiară. Ea este înscrisă la Registrul Comerțului cu nr. J11/377/2001. CUI: R 14366231, Cod CAEN: 2540

UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A.

Adresa: Str. REPUBLICII nr. 1, Cod 2079, Plopeni, jud Prahova

„Uzina Mecanică Plopeni” S.A. este filiala C.N. „ROMARM” S.A. și a fost constituită în baza H.G. nr.979/2000, modificată și completată cu H.G. nr.952/2001.

A fost înregistrată la Camera de Comerț Prahova, conform Certificatului de înregistrare, seria A 208283/29.05.2002, cu codul unic de înregistrare RO 13741804.

Cod CAEN: 2540

PIROCHIM VICTORIA S.A.

Adresa: ALEEA UZINEI nr. 8, Victoria, jud Brașov

Societate pe acțiuni înființată în baza HG nr.952/2001, constituită în data de 01.10.2001.

Data înregistrării la Registrul Comerțului : 22.02.2002 cu nr. J.08/183.

Cod Unic de înregistrare : RO 14469423 cu atribut fiscal R

Obiectul de activitate – Fabricarea și comercializarea de explozivi, pulberi piroxilnice cu simplă și triplă bază pentru muniția de infanterie și artilerie cod CAEN 2461.

PIROCHIM VICTORIA S.A. își desfășoară activitatea în baza HG 952/2001 ca filială a C.N. ROMARM S.A. cu autonomie economică și financiară având personalitate juridică conferită de actul normativ mai sus menționat.

METROM S.A

Adresa: Str. CARPAȚILOR nr. 60, Brașov

Societate comercială pe acțiuni, filială a CN ROMARM SA funcționează în baza HG 952/2001, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J.08/334/2002 și cod unic de înregistrare fiscală/atribut fiscal RO 14531223

Domeniul principal de activitate: fabricarea de elemente și subansamble pentru muniția de infanterie și artilerie.

Activitatea secundară:

- prelucrarea cuprului și a aliajelor sale (table,benzi,țevi,piese forjate din cupru și aliaje din cupru);
- turnarea metalelor neferoase grele.

UZINA MECANICĂ MIJA S.A.

Adresa: Comuna I.L. CARAGIALE, Cod 0211, jud Dâmbovița. Societatea a fost înființată prin Ordin al Ministrului Industriei și Resurselor nr. 3132/14.11.2001 emis în baza Hotărârii Guvernului nr. 952/27.09.2001. Este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J15/330/2001.

Activitatea principală a U.M. Mija S.A. o constituie fabricarea muniției și armamentului conform codului de clasificare CAEN – 2540.

În obiectul secundar de activitate sunt cuprinse și alte activități printre care mai importante sunt: fabricarea de tractoare, mașini și utilaj agricol și forestier, execuția și repararea materialului rulant, fabricarea mașinilor unelte pentru prelucrarea metalului, execuția de piese de schimb pentru transport feroviar, comerț cu ridicata al mașinilor, accesoriilor și uneltelor agricole etc.

CUI: R 2978636

AUTOMECHANICA MORENI S.A

Adresa: Str. TEIȘ nr. 16, Cod 135300, Moreni, jud Dâmbovița

UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A. a desfășurat în anul 2006 activitate în conformitate cu statutul propriu și cu legile române.

Obiectul de activitate al societății se încadrează în clasa CAEN 2540 - Fabricarea armamentului și muniției - capacitatea de producție fiind destinată integral producției speciale. Pe capacitățile speciale, uzina desfășoară și activități economice cu caracter civil care sunt menționate în Statutul societății.

CUI: R 938970

U.P.S. DRAGOMIREȘTI S.A.

Adresa: Str. LAMINORULUI bl.2, sc A, et. 4, ap. 80, Târgoviște, jud Dâmbovița. U.P.S. Dragomirești SA și-a desfășurat activitatea ca filială a C.N. Romarm S.A., în conformitate cu prevederile HG 952/27.09.2001, ce modifică și completează HG 979/2000 privind înființarea CN Romarm SA și în baza Legii 31/1990, republicată , privind societățile comerciale.

U.P.S. Dragomirești S.A. își desfășoară activitatea în cadrul limitat, specific industriei de apărare și în contextul mediului de afaceri nefavorabil atât intern cât și regional sau global, domeniul principal de activitate fiind producția de tehnică militară.

CUI: R 14942091, Cod CAEN: 2540

ELECTROMECHANICA PLOIEȘTI S.A.

Adresa: ȘOS. PLOIEȘTI-TÂRGOVIȘTE KM 8, Ploiești, jud Prahova

În perioada 01.01.2006 ÷ 31.12.2006 S.C. "ELECTROMECHANICA PLOIEȘTI" S.A și-a desfășurat activitatea în structura organizatorică și funcțională aprobată prin H.G. nr. 952/27.09.2001, pentru modificarea și completarea H.G. 979/2000 privind înființarea C.N. „ROMARM” S.A. și în baza Legii nr. 31/1990, republicată, privind societățile comerciale.

CUI: RO 14361269, Cod CAEN: 2540

FABRICA DE ARME CUGIR S.A.

Adresa: Str. 21 DECEMBRIE 1989, nr 1 A, Cod 515600, Cugir, jud. Alba

Societatea comercială FABRICA DE ARME CUGIR S.A. a luat ființă în conformitate cu H.G.230/2004 publicată în M.O.191/04.03.2004 privind înființarea SC FABRICA DE ARME CUGIR SA prin reorganizarea prin divizare parțială a SC UM CUGIR SA, fiind filială a C. N. ROMARM SA.

Societatea este înregistrată la REG. COM. la numărul J/01/435/22.04.2004, data emiterii certificatului fiind 28.04.2004, dată de la care funcționează independent în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare și ale statutului propriu.

Predarea – primirea activului și pasivului aferente capitalului social vărsat s-a făcut pe baza protocolului încheiat între SC UM CUGIR SA pe de o parte și SC FABRICA DE ARME CUGIR SA pe de altă parte, semnat de ambele părți, având la bază protocoalele întocmite pe problematici și semnate.

Cod CAEN: 2540 .

FABRICA DE PULBERI SA – FAGARAS

Prin HG nr.1033/2006 s-a aprobat înființarea Fabrica de Pulberi Făgăraș S.A. prin reorganizarea prin divizare parțială a S.C. Uzina de Produse Speciale Făgăraș S.A., societate aflată în procedura de reorganizare judiciară - Dosar nr. 188/F/2004. 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.

Obiectul de activitate – Fabricarea de explozivi, pulberi piroxilnice cu simplă și triplă bază pentru muniția de infanterie și artilerie cod CAEN : 2051- fabricarea explozivilor.

Date de identificare: Str. EXTRAVILAN nr. 1, Făgăraș, jud Brașov.RO 21727401, J08/1304/2007.

U.P.S. FĂGĂRAȘ S.A

Adresa: Str. EXTRAVILAN nr. 1, Cod 505200, Făgăraș, jud Brașov

Uzina de Produse Speciale Făgăraș SA s-a înființat prin HG 952/2001

Prin HG 1033/2006 s-a hotărât divizarea SC UPS FĂGĂRAȘ SA în două societăți comerciale și anume, SC FABRICA DE PULBERI SA, respectiv SC UPS FĂGĂRAȘ SA.

CUI: RO 14578714 ;Cod CAEN: 2051- fabricarea explozivilor.

Societatea nu este inclusă în perimetrul de consolidare fiind în procedura de lichidare prin lichidatorul numit de Tribunalul Brașov, respectiv SC INFO-DIP SRL Brașov, societate care a avut anterior calitatea de administrator judiciar.

NOTA EXPLICATIVA Nr. 3

Privind entitățile incluse în consolidare precum și entitățile excluse din consolidare

Stabilirea perimetrului de consolidare, cu numai 8 entități, s-a făcut în perioada de pregătire a elaborării pentru prima dată a situațiilor financiare consolidate, respectiv din exercițiul financiar 2007. Ulterior, a fost păstrat perimetrul de consolidare având în vedere propunerile și analizele transmise de filiale.

Pentru exercițiul financiar 2016 perimetru a fost modificat iar anul 2015 a fost retratată pentru asigurarea comparabilității. Modificarea perimetrului de consolidare s-a realizat prin cuprinderea în aria de consolidare a tuturor filialelor, astfel:

Nr. crt.	PERIMETRU ACTUAL
1.	Aparat central
2.	UPS DRAGOMIREȘTI
3.	UM MIJA
4.	AUTOMECANICA MORENI
5.	UM SADU
6.	UM BUCUREȘTI
7.	TOHAN SA
8.	UM PLOPENI
9.	UM CUGIR
10.	Fabrica de Arme CUGIR
11.	METROM
12.	CARFIL
13.	Fabrica de Pulberi FĂGĂRAȘ
14.	Electromecanica PLOIEȘTI
15.	PIROCHIM VICTORIA
16.	ARSENAL REȘITA

Este exceptată din perimetru de consolidare U.P.S. Făgăraș, care a intrat în procedura de insolvență - Dosar nr.188/F din 2007 - 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.

Când s-a analizat și s-a stabilit perimetrul de consolidare au fost avute în vedere în principal următoarele aspecte :

O filială trebuie exclusă de la consolidare când:

- Controlul se intenționează să fie temporar ptr. că filiala este achiziționată și păstrată exclusiv în vederea cedării ulterioare în viitorul apropiat ;
- Funcționează sub restricții severe pe termen lung, care afectează semnificativ capacitatea ei de a transfera fonduri către societatea –mamă.

Nu pot fi excluse din consolidare:

- Filialele cu obiectul de activitate diferit de al celorlalte filiale

- Filiilele care întâmpină dificultăți în transmiterea datelor. În această situație se consideră că este o slăbiciune a sistemului de control intern în cadrul grupului.

PERIMETRU DE CONSOLIDARE

TOHAN S.A.	-> Participație deținută 20%	"BREM COMPANY"- S.A.
UPS DRAGOMIREȘTI S.A.		
U.M. PLOPENI S.A.	-> Participație deținută 99,95%	"FABRICA DE ECHIPAMENTE HIDRAULICE SI SCULE" S.A BAICOI
U.M. MIJA S.A.		
U. M. SADU S.A.		
U.M.BUCUREȘTI S.A.		
U.A. MORENI S.A.	-> Participație deținută 50%	Romanian Military Vehicle Systems S.A
CARFIL S.A.		
U.M.CUGIR S.A		
ARSENAL REȘIȚA S.A.		
PIROCHIM VICTORIA S.A.		
METROM S.A.		
ELECTROMECHANICA PLOIEȘTI S.A.		
FABRICA DE ARME CUGIR S.A.		
FABRICA DE PULBERI FĂGĂRAȘ		

METODA DE CONSOLIDARE

Suma atribuibilă acțiunilor în filialele incluse în consolidare, deținute de alte persoane decât entitățile incluse în consolidare, se prezintă separat în bilanțul consolidat, la elementul "Interese minoritare".Interesele minoritare trebuie prezentate în bilanțul consolidat în capitalurile proprii, separat de capitalurile proprii ale societății-mamă.

Dacă o entitate inclusă în consolidare conduce o altă entitate împreună cu una sau mai multe entități neincluse în consolidare, entitatea respectivă trebuie inclusă în situațiile financiare anuale consolidate, consolidarea efectuându-se proporțional cu drepturile în capitalul acesteia, deținute de entitatea inclusă în consolidare.

O asemenea consolidare este denumită în continuare consolidare proporțională. Entitatea care exercită controlul comun este numită în continuare asociat.

Dacă o entitate inclusă în consolidare exercită o influență semnificativă asupra politicii operaționale și financiare a unei entități neincluse în consolidare (întreprindere asociată), în care deține un interes de participare, acel interes de participare se prezintă în bilanțul consolidat la elementul "Titluri puse în echivalență".

Se presupune că o entitate exercită o influență semnificativă asupra altei entități, dacă deține 20% sau mai mult din drepturile de vot ale acționarilor sau asociaților în acea entitate.

În acest caz, entitatea care exercită influența semnificativă este numită investitor, o entitate la care un investitor exercită o influență semnificativă asupra politicii sale operaționale și financiare este o întreprindere asociată.

O entitate la care un investitor exercită o influență semnificativă asupra politicii sale operaționale și financiare este o întreprindere asociată.

Atunci când se aplică pentru prima dată unui interes de participare, interesul de participare respectiv se prezintă în bilanțul consolidat la valoarea corespunzătoare proporției de capital și rezerve a întreprinderii asociate, reprezentate de acel interes de participare. Diferența dintre această sumă și valoarea contabilă a interesului de participare, calculată conform regulilor de evaluare prevăzute în Reglementările contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene, se prezintă distinct în notele explicative la situațiile financiare anuale consolidate. Această diferență se calculează la data la care metoda se aplică pentru prima oară, respectiv la data achiziției acțiunilor sau, dacă acestea au fost achiziționate în mai multe etape, la data la care entitatea a devenit o întreprindere asociată.

Investiția într-o întreprindere asociată este contabilizată utilizând metoda punerii în echivalență de la data la care devine întreprindere asociată.

Dacă situațiile financiare anuale ale unei întreprinderi asociate utilizate la aplicarea metodei punerii în echivalență sunt întocmite la o dată de raportare diferită de cea a investitorului, se vor face ajustări aferente efectelor tranzacțiilor sau evenimentelor semnificative care nu loc între cea dată și data situațiilor financiare ale investitorului. În orice caz, diferența dintre data de raportare a întreprinderii asociate și cea a investitorului nu va putea fi mai mare de 3 luni. Durata perioadelor de raportare și diferențele dintre datele de raportare vor fi aceleași de la o perioadă la alta.

Interes minoritar - parte rezultatei nete ale activității și a activelor nete ale unei filiale, atribuită unor participații care nu sunt deținute, direct sau indirect, de societatea-mamă prin intermediul filialelor;

Interese de participare - drepturi în capitalul altor entități, fără a depăși 20% din acesta, reprezentate sau nu de titluri care, creând o legătură durabilă cu aceste entități, sunt destinate să contribuie la activitatea instituției de credit. Interesele de participare cuprind investițiile în entitățile asociate și investițiile strategice.

O participare de 10% sau mai mare, dar nu mai mult de 20%, se presupune că este o investiție strategică, dacă nu se demonstrează contrariul.

Perimetrul de consolidare - ansamblul de consolidat format din societatea-mamă (consolidantă) și entitățile consolidabile asupra cărora instituția de credit consolidantă deține în mod direct sau indirect un control exclusiv, un control comun sau o influență semnificativă;

Procentul de control - cota-parte din drepturile de vot deținută, direct sau indirect, de societatea-mamă în totalul drepturilor de vot ale unei entități;

Procentul de interes - cota-parte din capital deținută, direct sau indirect, de societatea-mamă în fiecare entitate consolidată;

Integrarea proporțională folosită pentru consolidarea situațiilor financiare ale entităților controlate exclusiv de societatea-mamă constă în:

n) integrarea în situațiile financiare ale societății-mamă (consolidante) a elementelor bilanțului și ale contului de profit și pierdere ale entităților consolidate după eventuale retratări, pentru a le armoniza cu principiile contabile ale grupului. Elementele bilanțului și ale contului de profit și pierdere ale entităților consolidate sunt înscrise linie cu linie la cele ale societății-mamă;

- b) eliminarea operațiunilor reciproce și a rezultatelor interne;
- c) determinarea diferenței din prima consolidare;

d) eliminarea, în funcție de procentul de interes, a valorii rămase a titlurilor de participare ale entității consolidate după înregistrarea fondului comercial și a valorii echivalente a respectivelor titluri din capitalurile proprii ale entităților consolidate;

e) repartizarea capitalurilor proprii ale filialei, rămase în urma eliminării titlurilor de participare, și a rezultatului între societatea-mamă (consolidantă) și minoritari, după cum urmează:

- e1) diferența dintre cota-parte deținută de grup, în limita procentului de interes în capitalurile proprii ale filialei (mai puțin rezultatul acesteia), și valoarea contabilă a titlurilor de participare, rămasă după recunoașterea fondului comercial, se integrează în postul "Rezerve consolidate";
- e2) cota-parte deținută de grup, în limita procentului de interes, în rezultatele filialei se integrează în postul din bilanț.

NOTA EXPLICATIVA Nr.4

Participații deținute de filialele din perimetrul de consolidare afereente exercițiului financiar 2018

TOHAN S.A

TOHAN S.A. a participat la constituirea societății cu capital mixt S.C. BREM COMPANY S.A., care este și societate administrator pentru Parcul Industrial Tohan.

Societatea a fost înființată prin participarea filialei TOHAN S.A. și LA PRIMULA di FONTANA IVANO & C.S.N.C., IL CASTELO SRL și încă două persoane fizice italiene.

TOHAN S.A. a participat la constituirea societății cu aport în natură, reprezentând o suprafață de teren 20.709 ha (grup K).

Pentru aportul adus de S. TOHAN S.A. la constituirea S.C. BREM COMPANY S.A., societății noastre i-au fost atribuite 20% din acțiunile noii societăți. La data de 31.12.2015 filala deținea 154.360 acțiuni nominative reprezentând o imobilizare financiară de 554.152 lei.

Obiectul principal de activitate: administrarea parcului industrial.

Suprafața de teren adusă ca aport a fost evaluată la **0,373 EURO / mp** cu condiția în care construcțiile edificate pe acest teren să fie demolate pe cheltuiala unui investitor (ultul decât S.C. TOHAN S.A. - cf. Raport de expertiză-evaluare întocmit de firma S.C. REVALTEX S.R.L. Brașov la data de 31.10.2002). De altfel, această clauză a fost prevăzută și în Actul constitutiv al societății mixte, unde la art.37 se prevede: "În vederea realizării scopului principal al societății, părțile semnatare ale prezentului act constitutiv se obligă să efectueze lucrările necesare amenajării terenului (nivelări, tasări, demolări clădiri, etc.) - adus ca aport în natură de S.C. TOHAN S.A., pe cheltuiala exclusivă a acționarilor italieni". Deoarece partea italiană nu a respectat această clauză, decât parțial, singurele lucrări efectuate fiind acelea de renovare a unora din clădirile edificate pe teritoriul grupului K, (clădiri aflate în proprietatea noastră), S.C. TOHAN S.A. a comandat la I.C.P.S.P. București o expertiză pentru evaluarea clădirilor, cu această valoare urmând să se măjoreze capitalul social al societății mixte sau dacă partea italiană acceptă, să fie cumpărate.

Parțial, acțiunile s-au concretizat în 16.06.2005 când a fost încheiat actul de vânzare - cumpărare nr. 1422 prin care S.C. BREM a cumpărat un număr de 14 active, suma obținută din vânzarea acestora fiind de 328.368 lei. Pe teritoriul Parcului Industrial mai există însă o serie de active aparținând S.C. TOHAN S.A. - clădiri, foișoare, obstacole de protecție - în valoare de 1.069.555,1 lei (conform evaluării făcute de S.C. I.C.P.S.P. S.A.) pe care partenerii italieni nu doresc nici să le cumpere nici să le demoleze decât parțial (ex. ferma).

De asemenea, conform Actului constitutiv și altor convenții încheiate, S.C. BREM și-a asumat o serie de obligații (pe care nu le-a îndeplinit până la acest moment), după cum urmează:

- **Contractul de Asociere în participațiune încheiat la 01.07.2003 între Consiliul Local Zărnești și S.C. BREM COMPANY S.A.** „privind administrarea Parcului Industrial prevede la art. 8 obligațiile S.C. BREM COMPANY S.A.: „ să suporte toate cheltuielile ce urmează a fi efectuate în vederea amenajării Parcului Industrial”. S.C. BREM COMPANY S.A. nu a executat amenajări și nici delimitarea geografică prin împrejmuire a Parcului Industrial, S.C. TOHAN S.A. fiind nevoită să execute pe cheltuială proprie lucrări de împrejmuire.

Contractul de Asociere încheiat la 01.07.2003, prevede la art. 8:

« toate obligațiile privind paza și utilitățile necesare se preiau de către societatea administrator în termen de 30 de zile de la data semnării prezentului contract. » S.C. BREM COMPANY S.A. nu a îndeplinit această obligație având de achitat către S.C. TOHAN S.A. suma de 156.788 lei, stabilită în urma Controlului C.F.G. din C.N. ROMARM S.A.

Situația prezată face obiectul unei plângeri penale împotriva fostului director general al SC Tohan SA, Sandu Cornel.

- **Contractul de Asociere în participațiune**, din 01.07.2003, încheiat între S.C. BREM COMPANY S.A. și Primăria Zărnești în cap. IV. Aportul Părților, art. 5, prevede: "Pentru realizarea scopului părțile aduc ca aport în asociere următoarele bunuri:" S.C. BREM COMPANY S.A. aduce ca aport în asociere terenul, proprietate privată, înscris în CF 1960 Tohanul Vechi sub nr. topografic 5373/1/2, în suprafață de 207.090,11 m². Obiect al asocierii îl constituie și construcțiile edificate pe terenul mai sus precizat « Clădirile cu care S.C. BREM COMPANY S.A. a intrat în această asociere aparțin S.C. TOHAN S.A. și nu pot face obiectul asocierii

- **În ședința A.G.A. S.C. BREM COMPANY S.A.** din data de 25.03.2005, s-a aprobat cu 80% din voturi dezmembrarea precum și modificarea art. 38 din Actul Constitutiv care prevedea interdicția de înstrăinare a terenului adus ca aport de către S.C. TOHAN S.A. Având în vedere că hotărârile adoptate, încalcă unele dispoziții convenite de părți, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, hotărârile Adunării Generale a Acționarilor au fost atacate în justiție, spre a se obține declararea nulității acestora.

Instanțele de judecată au respins acțiunea în anulare a hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor, motiv pentru care în prezent se află în curs de judecată recursul formulat de către societatea noastră, cauză aflată pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție. În paralel, prin Ordonanță președенțială, S.C. TOHAN S.A., a obținut suspendarea efectelor hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor până la soluționarea acțiunii în anulare cu caracter irevocabil. Cu toate că există un litigiu pe rol, partenerii italieni, au înstrăinat prin vânzare o parte din terenurile S.C. BREM COMPANY S.A. Pentru aceasta, C.N. ROMARM S.A. și S.C. TOHAN S.A. au propus o serie de măsuri imediate având ca scop interdicția de vânzare a terenurilor.

În anul 2018, conform Hotărârii AGA a Brem Company nr. 2 /24.11.2017, S. Tohan SA a înregistrat în evidențele contabile suma de 60.000 lei, reprezentând dividende aferente cotei de participare la capitalul social al SC Brem Company SRL. Suma încasată până la data de 31.12.2018 este de 55.000 lei, iar diferența de 5.000 lei a fost încasată în luna februarie 2019.

În funcție de evoluția ulterioară a situației, se va analiza și posibilitatea efectuării altor demersuri, respectiv: vânzarea pachetului de acțiuni, retragerea S. TOHAN S.A. din S.C. BREM COMPANY S.A. sau demersuri pentru dizolvarea acesteia.

U.M. PLOPENI S.A.

Filiata deține titluri de participare în alte societăți comerciale mixte înființate cu capital majoritar privat:

- S.C. "Fabrica de Echipamente Hidraulice și Scule" - S.A. BĂICOI- acțiuni deținute în vederea valorificării integrale. Filiata deține 99,9538 % din capitalul social, echivalând cu 5.623.591 lei.
- creanța comercială a FEHS BĂICOI SA este înregistrată în evidențele contabile în contul "Clienți incerti interni PC "analitic 4118.12 pentru care în anul 2014 s-a creat provizion

evidențiat în contul 491 "Ajustări pentru clienți incerti" în baza sentinței civile 956/2014 prin care s-a dispus începerea procedurii de faliment a debitorului .

- acțiuni deținute la FEHS Baicoi SA înregistrate în contul 265 "alte titluri imobilizate" pentru care au fost constituite provizioane în anul 2014 și evidențiate în contul 2963" Ajustări pentru pierderi de valoare la titluri ,ale imobilizări financiare"având la bază aceeași sentință civilă nr 956/2014.
- În anul 2019 prin sentința civilă nr 118/7.02.2019 s-a dispus încheierea procedurii falimentului FEHS Baicoi SA sentință neconunată societății până la data întocmirii situațiilor financiare consolidate.

AUTOMECANICA MORENI S.A.

În anul 2015, a fost inițiată o prospectare privind posibilitatea asocierii cu un partener extern pentru finalizarea programului. În urma analizei propunerilor primite, a fost luată decizia de cooperare cu companiu germană Rheinmetall Landsysteme. Astfel, pentru fabricarea de vehicule blindate 8x8 în cadrul industriei naționale de apărare, Uzina Automecanica Moreni și producătorul Rheinmetall Landsysteme au semnat în luna noiembrie 2016 Acordul Acțiunilor pentru înființarea societății cu capital mixt român-german Romanian Military Vehicle Systems S.A., societatea la care fiecare acționar deține 50% din capitalul social al acesteia. Noua societate de tip joint-venture are misiunea de dezvoltare și omologare a prototipului, urmată de trecerea la producția de serie, încercând a coopla în proiect cât mai mulți agenți economici din industria de apărare românească. Momentan societatea nu desfășoară activități.

Celelalte filiale nu au participații la alte entități la finele anului 2018.

NOTA EXPLICATIVA Nr.5

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE APLICATE

Consiliul de Administrație al C.N."ROMARM" a aprobat conform prevederilor legale politicile contabile aplicabile. Metodele și principiile contabile aplicate în 2018 au fost în conformitate cu legislația în vigoare , respectiv Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

Compania națională și-a desfășurat activitatea respectând principiile contabile generale și anume:

- Principiul continuității activității- societatea a funcționat în mod normal, desfășurând activitățile prevăzute de Statutul societății, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității. În acest moment nu există elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acestora de a-și continua activitatea.
- Principiul permanenței metodelor - metodele de evaluare se aplică în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- Principiul prudenței - evaluarea a fost făcută pe o bază prudentă, respectiv :

în bilanț a fost inclus numai profitul realizat, au fost înregistrate numai veniturile certe, au fost înregistrate în bilanț toate datoriile certe apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent

- Principiul independenței exercițiului - se ține cont de veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli.
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.- componentele elementelor de activ sau de datorii sunt evaluate separat.
- Principiul intangibilității - bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
- Principiul necompensării - nu se efectuează compensări între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli.
- Principiul prevalenței economiei asupra juridicului - prezentarea valurilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează, în general, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

Se prezintă în continuare principalele principii și politici aplicabile în exercițiul financiar 2018.

Evaluarea la data intrării în societate

La data intrării în societate, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, care se stabilește astfel:

- a) la cost de achiziție -- pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- b) la cost de producție -- pentru bunurile produse în entitate;

Costul de achiziție al bunurilor cuprinde prețul de cumpărare

Reducerile comerciale acordate de furnizor nu fac parte din costul de achiziție.

Costul de producție al unui bun cuprinde costul de achiziție a materiilor prime și materialelor consumabile și cheltuielile de producție direct atribuibile bunului.

Costul de producție sau de prelucrare al stocurilor, precum și costul de producție al imobilizărilor cuprinde cheltuielile directe aferente producției, și anume: materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, manoperă directă și alte cheltuieli directe de producție, precum și cota cheltuielilor indirecte de producție alocată în mod rațional ca fiind legată de fabricația acestora.

Evaluarea cu ocazia inventarierii

Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii se face potrivit prezentelor reglementări și normelor emise în acest sens de Ministerul Finanțelor Publice completate cu normele metodologice proprii, aprobate de consiliul de administrație. Orice abatere de la procedura internă se prezintă spre analiză și decizie în Consiliul de Administrație al companiei naționale.

Evaluarea la încheierea exercițiului financiar

La încheierea exercițiului financiar, elementele de activ și de pasiv de natura datorităilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

La fiecare dată a bilanțului:

a) Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) se evaluează și se raportează utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datorităilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează, la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

b) Pentru creanțele și datorităle, exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz. Determinarea diferențelor de valoare se efectuează similar prevederilor lit. a).

Evaluarea la data ieșirii din entitate

La data ieșirii din entitate sau la darea în consum, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor constatate în contabilitate se efectuează de regulă pe seama rezultatului reportat. Se poate face corectarea și pe exercițiul curent dacă se consideră că prin corectare nu se modifică semnificativ rezultatul exercițiului financiar.

1. ACTIVE IMOBILIZATE

Reguli de evaluare de bază

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Ele se evaluează la costul de achiziție sau la costul de producție.

1.1 Imobilizări necorporale

Recunoașterea imobilizărilor necorporale

Un activ necorporal este un activ identificabil, nemonetar, fără suport material și deținut pentru utilizare în procesul de producție sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriat terților sau pentru scopuri administrative.

În cadrul imobilizărilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- alte imobilizări necorporale;
- avansurile și imobilizările necorporale în curs de execuție.

Active de natura cheltuielilor de constituire

În contul cheltuielilor de constituire se înregistrează cheltuielile ocazionate de intabularea terenurilor deținute de societate. Cheltuielile de constituire se amortizează într-o perioadă de 5 ani.

Active de natura cheltuielilor de dezvoltare

Imobilizările de natura cheltuielilor de dezvoltare sunt generate de aplicarea rezultatelor cercetării sau a altor cunoștințe, în scopul realizării de produse sau servicii noi sau îmbunătățite substanțial, înaintea stabilirii producției de serie sau utilizării.

Cheltuielile de dezvoltare se amortizează într-o perioadă de 5 ani.

Alte imobilizări necorporale

În cadrul altor imobilizări necorporale sunt înregistrate programele informatice create de entitate sau achiziționate de la terți, pentru necesitățile proprii de utilizare. Amortizarea imobilizărilor necorporale se realizează potrivit legii sau contractului în care este prevăzută durata de amortizare (concesiuni, brevete, licențe și alte drepturi similare). De regulă, imobilizările necorporale au o durată de recuperare prin amortizare de 3-5 ani.

Imobilizările necorporale în curs de execuție

Imobilizările necorporale în curs de execuție reprezintă imobilizările necorporale neterminuate până la sfârșitul perioadei, evaluate la costul de producție sau costul de achiziție, după caz.

Evaluarea inițială a imobilizărilor necorporale

Un activ necorporal se înregistrează inițial la costul de achiziție sau de producție.

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal după cumpărarea sau finalizarea acestuia se înregistrează în conturile de cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci când este probabil că aceste cheltuieli vor permite activului să genereze beneficii economice viitoare peste performanța prevăzută inițial și pot fi evaluate credibil.

Evaluarea la data bilanțului

Un activ necorporal este prezentat în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Cedarea

Un activ necorporal este scos din evidență la cedare.

Căștigurile sau pierderile care apar o dată cu încetarea utilizării sau ieșirea unui activ necorporal se determină ca diferență între veniturile generate de ieșirea activului și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de cedarea acestuia, și sunt prezentate ca venit sau cheltuielă, după caz, în contul de profit și pierdere.

1.2 Imobilizări corporale

- Recunoașterea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale reprezintă active care:

- sunt deținute de o entitate pentru a fi utilizate în producția de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru a fi folosite în scopuri administrative; și
- sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Imobilizările corporale cuprind: terenuri și construcții; instalații tehnice și mașini; aluz instalații, utilaje și mobilier; avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție.

Contabilitatea terenurilor se ține pe două categorii: terenuri și amenajări de terenuri.

Imobilizările corporale deținute în baza unui contract de leasing se evidențiază în contabilitate în funcție de natura contractului de leasing, stabilită potrivit legii.

În cadrul imobilizărilor corporale sunt evidențiate în mod distinct imobilizările corporale în curs de execuție.

Evaluarea inițială a imobilizărilor corporale

La data intrării în societate, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, care se stabilește astfel:

- a) la cost de achiziție – pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- b) la cost de producție – pentru bunurile produse în entitate;

- Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale sunt recunoscute, de regulă, drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizările corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, se recunoște ca o cheltuială în perioada în care au fost efectuate.

Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Acestea trebuie să aibă ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

Obținerea de beneficii se poate realiza fie direct prin creșterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de întreținere și funcționare.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile nereterminate efectuate în regie proprie sau în antrepriză. Acestea se evaluează la costul de producție sau costul de achiziție, după caz.

Imobilizările corporale în curs de execuție se trec în categoria imobilizărilor finalizate după recepția, darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora, după caz.

Evaluarea la data bilanțului

O imobilizare corporală este prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

- Amortizarea

Amortizarea se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor corporale.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează pe baza unui plan de amortizare, de la data punerii în funcțiune a acestora și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare, conform duratelor de utilizare economică și condițiilor de utilizare a acestora. Duratele de utilizare sunt stabilite conform prevederilor Legii 15/1994 și Hotărârii nr.2139/2004.

Societatea amortizează imobilizările corporale utilizând amortizarea liniară.

Amortizarea aferentă imobilizărilor corporale se înregistrează în contabilitate ca o cheltuială. Terenurile nu se amortizează.

- Cedarea și casarea

O imobilizare corporală este scoasă din evidență la cedare sau casare, atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale se determină ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și sunt prezentate ca venit sau cheltuială, după caz, în contul de profit și pierdere.

1.3. Imobilizări financiare

- Evaluarea inițială

Imobilizările sunt evaluate la valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora.

- * Evaluarea la data bilanțului

Imobilizările financiare se prezintă în bilanț la valoarea de intrare.

2. ACTIVE CIRCULANTE

- * Recunoașterea activelor circulante

Un activ se clasifică ca activ circulant atunci când:

- a) este achiziționat sau produs pentru consum propriu sau în scopul comercializării și se așteaptă să fie realizat în termen de 12 luni de la data bilanțului;
- b) este reprezentat de creanțe aferente ciclului de exploatare;
- c) este reprezentat de trezorerie sau echivalente de trezorerie a căror utilizare nu este restricționată.

Ciclul de exploatare al unei entități reprezintă perioada de timp dintre achiziționarea materiilor prime care intră într-un proces de transformare și finalizarea acestora în trezorerie sau sub forma unui echivalent de trezorerie.

Echivalentele de trezorerie reprezintă investițiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt ușor convertibile în numerar și sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

În categoria activelor circulante se cuprind:

- a) stocuri, inclusiv valoarea serviciilor prestate pentru care nu a fost întocmită factură;
- b) creanțe;
- c) investiții pe termen scurt;
- d) cash și conturi la bănci.

- * Evaluarea activelor circulante

Activele circulante se evaluează la costul de achiziție sau costul de producție, după caz.

2.1. Stocuri

Stocurile sunt active circulante:

- a) deținute pentru a fi vândute pe parcursul desfășurării normale a activității;
- b) în curs de producție în vederea vânzării în procesul desfășurării normale a activității; sau
- c) sub formă de materii prime, materiale și alte consumabile care urmează să fie folosite în procesul de producție sau pentru prestarea de servicii.

În cadrul stocurilor se cuprind:

- a) mărfurile, și anume bunurile pe care entitatea le cumpără în vederea revânzării sau produsele preluate spre vânzare în magazinele proprii;
- b) materiile prime, care participă direct la fabricarea produselor și se regăsesc în produsul finit integral sau parțial, fie în starea lor inițială, fie transformată;
- c) materialele consumabile (materiale auxiliare, combustibili, materiale pentru ambalat, piese de schimb, alte materiale consumabile), care participă sau ajută la procesul de fabricație sau de exploatare fără a se regăsi, de regulă, în produsul finit;
- d) materialele de natura obiectelor de inventar;
- e) produsele, și anume:
 - semifabricatele, prin care se înțelege produsele al căror proces tehnologic a fost terminat într-o secție (fază de fabricație) și care trec în continuare în procesul tehnologic al altei secții (faze de fabricație) sau se livrează terților;
 - produsele finite, adică produsele care au parcurs în întregime fazele procesului de fabricație și nu mai au nevoie de prelucrări ulterioare în cadrul entității, putând fi depozitate în vederea livrării sau expediate direct clienților;
 - rebuturile, materialele recuperabile și deșeurile;
- f) ambalajele, care includ ambalajele reutilizabile, achiziționate sau fabricate, destinate produselor vândute și care în mod temporar pot fi păstrate de terți, cu obligația restituirii în condițiile prevăzute în contracte;

g) producția în curs de execuție, reprezentând producția care nu a trecut prin toate fazele (stadiile) de prelucrare, prevăzute în procesul tehnologic, precum și produsele nesupuse probelor și recepției tehnice sau necompletate în întregime. În cadrul producției în curs de execuție se cuprind, de asemenea, lucrările și serviciile, precum și studiile în curs de execuție sau neterminate.

În cadrul stocurilor se includ și bunurile aflate în custodie, pentru prelucrare la terți, care se înregistrează distinct în contabilitate pe categorii de stocuri.

Deținerea, cu orice titlu, de bunuri materiale, precum și efectuarea de operațiuni economice, fără să fie înregistrate în contabilitate, sunt interzise.

Costul stocurilor cuprind toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc.

Costul de producție sau de prelucrare al stocurilor, precum și costul de producție al imobilizărilor cuprind cheltuielile directe aferente producției, și anume: materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, manoperă directă și alte cheltuieli directe de producție, precum și cota cheltuielilor indirecte de producție alocată în mod rațional ca fiind legată de fabricația acestora.

La sfârșitul perioadei, soldurile conturilor de diferențe se cumulează cu soldurile conturilor de stocuri, la preț de înregistrare, astfel încât aceste conturi să reflecte valoarea stocurilor la costul de achiziție sau costul de producție, după caz.

Diferențele de preț se înregistrează proporțional atât asupra valorii bunurilor ieșite, cât și asupra bunurilor rămase în stoc.

La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei **primul intrat - primul ieșit - FIFO**;

Privit metodei "primul intrat - primul ieșit" (FIFO), bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al lotului următor, în ordine cronologică.

Metoda utilizată se aplică cu consecvență pentru elemente similare de natura stocurilor și a activelor fungibile de la un exercițiu financiar la altul.

Producția în curs de execuție se determină prin inventarierea producției neterminate la sfârșitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operațiilor tehnologice și evaluarea acestora la costurile de producție.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent.

În condițiile folosirii inventarului permanent, în contabilitate se înregistrează toate operațiunile de intrare și ieșire, ceea ce permite stabilirea și cunoașterea în orice moment a stocurilor, atât cantitativ cât și valoric.

2.2 Casa și conturi la bănci

Conturile la bănci cuprind: disponibilitățile în lei și valută, creditele bancare pe termen scurt, precum și dobânzile aferente disponibilităților și creditelor acordate de bănci în conturile curente. Menționăm că societatea nu înregistrează ocurile primite sau emise decât în momentul decontării lor.

Sumele virate sau depuse la bănci ori prin mandat poștal, neapărute încă în extrasele de cont, se înregistrează într-un cont distinct.

Conturile curente la bănci se dezvoltă în analitic pe fiecare bancă.

Dobânzile de plătit și cele de încasat, aferente exercițiului financiar în curs, se înregistrează la cheltuieli financiare sau venituri financiare, după caz.

Contabilitatea disponibilităților aflate în bănci/casierie și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, se ține distinct în lei și în valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de Banca Națională a României.

Operațiunile de vânzare - cumpărare de valută se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația în valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

În exercitiul financiar 2018, conform reglementărilor contabile aplicabile s-a procedat la evaluarea luată a elementelor valutare.

La încheierea exercițiului financiar, diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea disponibilităților în valută și a altor valori de trezorerie, cum sunt titluri de stat în valută, acreditive și depozite pe termen scurt în valută, la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Sumele depuse la bănci și sumele în numerar, puse la dispoziția personalului sau a terților, în vederea efectuării unor plăți în favoarea societății, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte.

În contul de viramente interne se înregistrează transferurile de disponibilități bănești între conturile la bănci, precum și între conturile la bănci și entitățile.

Operațiunile financiare în lei sau în valută se efectuează cu respectarea regulamentelor emise de Banca Națională a României și a altor reglementări emise în acest scop.

2.3. TERȚI

Contabilitatea terților asigură evidența datorităților și creanțelor entității în relațiile acestora cu furnizorii, clienții, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, entitățile afiliate, asociații/acționarii, debitorii și creditorii diverși.

În contabilitatea furnizorilor și clienților se înregistrează operațiunile privind cumpărările, respectiv livrările de mărfuri și produse, lucrările executate și serviciile prestate, precum și alte operațiuni similare efectuate.

Avansurile acordate furnizorilor, precum și cele primite de la clienți se înregistrează în contabilitate în conturi distincte.

Creanțele și datoritățile în valută se înregistrează în contabilitate atât în lei, la cursul de schimb de la data efectuării operațiunilor, comunicat de Banca Națională a României, cât și în valută.

Operațiunile în valută sunt înregistrate în momentul recunoașterii inițiale în moneda de raportare (lei), aplicându-se sumei în valută cursul de schimb dintre moneda de raportare și moneda străină, la data efectuării tranzacției.

Contabilitatea furnizorilor și clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Creanțele locare se înregistrează distinct în contabilitate.

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale, sporurile, adaosurile, premiiile din fondul de salarii, indemnizațiile pentru concediile de odihnă, precum și cele pentru incapacitate temporară de muncă, plățile din fondul de salarii și alte drepturi în bani și/sau în natură datorate de entitate personalului pentru munca prestată.

În contabilitate se înregistrează distinct alte drepturi și avantaje care, potrivit legislației în vigoare, nu se suportă din fondul de salarii (tichete de masă), precum și alte drepturi acordate potrivit legii.

Sumele datorate și neachitate personalului - ex. drepturile salariale aferente lunii decembrie sau sume care urmează să fie încasate de la personal, aferente exercițiului în curs, se înregistrează ea și alte datorii și creanțe în legătură cu personalul.

Contabilitatea decontărilor privind contribuțiile sociale cuprinde obligațiile pentru contribuția la asigurări sociale, contribuția la asigurări sociale de sănătate și la constituirea fondului pentru ajutorul de șomaj.

În cadrul decontărilor cu bugetul statului și fondurile speciale se cuprind: impozitul pe profit/venit, taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe venituri de natura salariilor, subvențiile de primit, alte impozite, taxe și vărsăminte similare.

Subvențiile primite sau de primit de către entitate se înregistrează în contabilitate într-un cont distinct.

Creanțele/datoriile entității față de alți terți, alții decât personalul propriu, clienții și furnizorii, se înregistrează în conturile de debitori/creditori diverși.

Operațiunile care nu pot fi înregistrate direct în conturile corespunzătoare, pentru care sunt necesare clarificări ulterioare, se înregistrează, previzoriu, într-un cont distinct. Sumele înregistrate în acest cont se clarifică de către entitate într-un termen de cel mult trei luni de la data constatării.

Cheltuielile efectuate și veniturile realizate în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, se înregistrează distinct în contabilitate, la cheltuieli în avans sau venituri în avans, după caz.

Contabilitatea angajamentelor și altor elemente extrabilanțiere

Drepturile și obligațiile, precum și unele bunuri care nu pot fi integrate în activele și pasivele entității se înregistrează în contabilitate în conturi în afara bilanțului, denumite și conturi de ordine și evidență.

În această categorie se cuprind angajamente (giruri, garanții, cauțiuni) acordate sau primite în relațiile cu terți, imobilizări corporale luate cu chirie, valori materiale primite spre prelucrare sau reparare, în păstrare sau custodie, debitori scoși din activ urmăriți în continuare, redevențe, locații de gestiune, chirii și alte datorii asimilate, efecte scontate neajunse la scadență, precum și alte valori.

CALCULAȚIA COSTURILOR

Metoda de calcul a costului de producție folosită de C.N.ROMARM S.A. este metoda pe comenzi.

Lansarea în producție pe comandă se face pe bază de:

- contract,
- comandă,
- faze,
- situații operaționale.

Modelul sintetic privind calculul unei comenzi este :

$$C_i = \sum_{S=1}^T \left(\sum_{d=1}^n Ch \text{ directe} + \sum_{i=1}^M Ch \text{ indirecte} \right)$$

S = reprezintă secțiile care contribuie la realizarea comenzii.

d,i = reprezintă articole de calculație.

Contabilitatea de gestiune operează numai cu cheltuieli de exploatare. Acestea sunt colectate pe situații de lucrări.

Din punct de vedere documentar contabilitatea de gestiune își extrage datele privind calculația costurilor din contabilitatea financiară, principala sursă fiind conturile: 601, 602, 603, 604, 605, 608, 611, 621, 624, 625, 627, 635, 641, 642, 645, 658, 6811.

Având în vedere că la numărul comenzilor este mic, iar volumul cheltuielilor poate fi repartizat pe fiecare comandă, cheltuielile indirecte sunt colectate pe elemente de cheltuieli, la valoarea acestora, având în vedere că au putut fi identificate în legătură directă cu activitatea fără a fi necesară distribuția procentuală.

DECLARAȚIE

Data de conducerea societății-mamă în conformitate cu prevederile art.31 din Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare

S-au întocmit situații financiare anuale consolidate la data de 31.12.2018 de către Compania Națională ROMARM S.A., care are calitatea de societate-mamă având următoarele date de identificare :

- o Persoană juridică (societatea-mamă): Compania Națională ROMARM S.A.;
- o Județul: 40 – Municipiul București ;
- o Adresa : București, B-dul Timișoara, nr. 5B, sector 6;
- o Telefon / fax : 0213171978 sau 0725189439;
- o Număr din Registrul Comerțului: J 40/ 10841/ 2000;
- o Forma de proprietate:15 - Companii și societăți naționale (proprietate de stat);
- o Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 2540- Fabricarea armamentului și muniției ;
- o Cod de identificare fiscală : RO 13554423 .

Conducerea societății - mamă își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare consolidate întocmite la data de 31.12.2018, și confirmă ea:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale consolidate sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) Situațiile financiare anuale consolidate oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea grupului.

DIRECTOR GENERAL

Claudia GUCU

DIRECTOR ECONOMIC

Florentina MICU

COMPANIA NAȚIONALĂ ROMARM S.A.

APROBAT

Președinte Consiliu de Administrație,

Andronic Constantin Bogdan

AVIZAT
Director general

RAPORTUL CONSOLIDAT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

Prezentare generală

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 comercială pe acțiuni cu capital integral de stat.

Datele de identificare și alte informații privind COMPANIA NAȚIONALĂ ROMARM S.A. sunt prezentate în continuare:

- Persoană juridică română, este organizată și funcționează conform HG 979/2000, cu modificările și completările ulterioare, înregistrarea la ORC fiind în baza încheierii judecătorești nr. 6402/ 27.11.2000.
- Capital social subscris : 141.115.897,50 lei, integral vărsat;
- Număr acțiuni : 56.446.359 acțiuni nominative;
- Valoare nominală pe acțiune : 2,5 lei ;
- Sediu social: București, sector 6, B-dul Timișoara nr. 5B;
- Număr de ordine în Registrul Comerțului : J40/ 10841/2000 atribuit în 27.11.2000;
- Cod unic de înregistrare : 13854423 atribuit în 27.11.2000;
- Atribut fiscal : RO
- Constituită pe o perioadă nelimitată ;

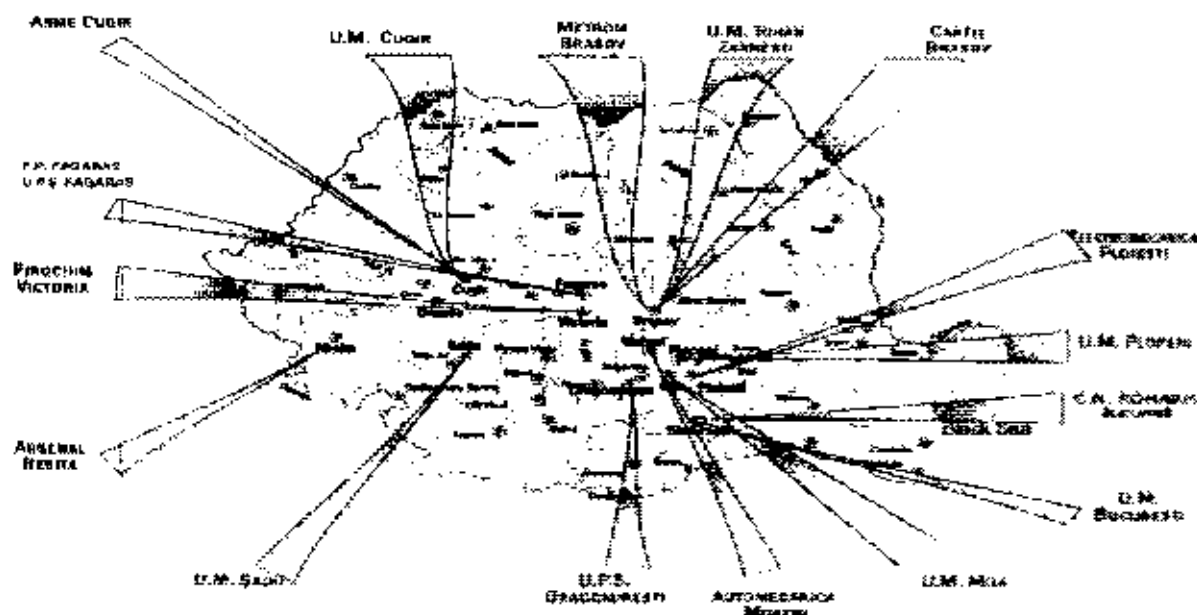
- o Auditor: S.C. EVAL EXPERT S.R.L., cu sediul în România, Pitești, jud. Argeș, str. Duinbravei nr.10, înscris de ordine ORC : M3/2379/1994, autorizație CAFR nr.8/2001, autorizație CECCAR nr.15/ 2000.

Compania are ca scop fabricarea, cercetarea, proiectarea, comercializarea, mentenanța și demilitarizarea armamentului, muniției și tehnicii militare din profilul de fabricație necesare clienților externi sau interni, în condiții de competitivitate și profitabilitate.

Compania Națională „ROMARM” S.A. are ca obiect principal de activitate producția pentru apărare și producția industrială civilă, efectuarea de activități de marketing, comercializarea de produse pentru apărare și industriale de uz civil, import-export, prestarea de servicii specializate, orice alte operațiuni, în legătură directă sau conexă cu domeniul său de activitate, care să-i asigure susținerea și dezvoltarea activității de bază, precum și alte activități permise de lege pentru realizarea obiectului de activitate, precizate în articolul 6 din Statutul companiei.

Filialele companiei naționale sunt următoarele :

- Tolan S.A.
- Carfil S.A.
- U.M.Cugir S.A.
- Uzina Mecanică București S.A.
- Uzina Mecanică Sadu S.A.
- Arsenal Reșița S.A.
- Uzina Mecanică Ploiești S.A.
- Pirochim Victoria S.A.
- Metron S.A.
- Uzina de Produse Speciale Făgăraș S.A.*
- Uzina Mecanică Mija S.A.
- Automecanica Moreni S.A.
- Uzina de Produse Speciale Dragoinirești S.A.
- Electromecanica Ploiești S.A.
- Fabrica de Arme Cugir S.A.
- Fabrica de Pulberi Făgăraș S.A.*



* NOTĂ

* 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.

Asocieri

1.Compania Națională ROMARM S.A. și S.C. Electromecanica Ploiești S.A.

Compania Națională Romarm S.A. și S.C. Electromecanica Ploiești S.A. sunt membri asociați al Grupului de Interes Economic „Proiectant General al Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor” – G.I.E. înregistrat în Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Prahova la nr. 129/1307/15.09.2015. Actul constitutiv a fost semnat în data de 09 septembrie 2015.

Membrii asociații sunt următorii:

Nr. crt.	Membrii Proiectantului General al Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor G.I.E	Număr de voturi
1.	S.C. Electromecanica Ploiești S.A.	36
2.	Administrația Națională de Meteorologie.	12
3.	C.N. Romarm S.A.	7
4.	Universitatea din Craiova – Centrul de Inovare și Transfer Tehnologic (CITT)	9
5.	Institutul Național de Cercetare-dezvoltare pentru Pedologie, Agrochimie și Protecția Mediului – ICPA București	4
6.	S.C. "General Conf Grup" SRL București	23
7.	S.C. "BlueNote Communications" S.A. Iasi	3
8.	S.C. "AFT Design" SRL București	6

Scopul și obiectul asocierilor: dezvoltarea economică și științifică a membrilor săi, precum și, îmbunătățirea activităților reciproce.

Activitatea principală a Grupului de Interes Economic "Proiectant General al Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor" – G.I.E. o reprezintă Activități de consultanță pentru afaceri și management – cod CAEN 7022, care asigură îndeplinirea atribuțiilor ce revin Proiectantului General prevăzute de Legea nr. 173/2008 privind intervențiile active în atmosferă:

Activitățile secundare sunt:

- activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea - cod CAEN 7112;
- cercetare – dezvoltare în alte științe naturale și inginerie – cod CAEN 7219;

➤ Invatamant secundar, tehnic sau profesional – cod CAEN 8532.

Descrierea pe scurt a rezultatelor asocierii: Proiectant General al Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor - G.I.E. Deține competență în domeniul managementului Programului de cercetare-dezvoltare pentru implementarea Programului de realizare a Sistemului Național Antigrindină și de Creștere a Precipitațiilor, denumit în continuare S.N.A.C.P., pe perioada 2015-2025, precum și în domeniul elaborării documentațiilor și acordării avizelor necesare pentru realizarea Programului de realizare a S.N.A.C.P.

2. Automecanica Moreni

Automecanica Moreni este asociată cu Rheinmetall Landsystems GmbH în societatea română pe acțiuni cu capital mixt, de tip închis, Romanian Military Vehicle Systems S.A, care are ca scop dezvoltarea, producția, integrarea, omologarea, vânzarea, marketing-ul și mentenanța „Transportorului blindat pentru trupe 8x8” și a derivatelor acestuia.

Societatea mixtă are la bază Acordul Acționarilor negociat de Comisia numită prin Ordinul ministrului economiei, comerțului și relațiilor cu mediul de afaceri.

Romanian Military Vehicle Systems S.A. a fost înregistrată la 27.10.2017 la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București cu sediul temporar la București, urmând ca sediu să fie situat în Moreni, județul Dâmbovița.

Societatea mixtă are un capital social inițial de 90.000 lei, vărsat integral în numerar, împărțit în 9.000 acțiuni, cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune, fiecare acționar deținând 50% din capitalul social, pondere care rămâne aceeași pe toată durata de funcționare a societății.

Situațiile financiare consolidate

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, ordiu prin care s-au aprobat Reglementările contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările .

Conform cadrului legal de raportare a situațiilor financiare anuale, întocmite la data de 31.12.2018, acestea sunt compuse din:

- F 10 – bilanș
- F 20 – contul de profit și pierdere
- Note explicative

Conform art. 7 din OMFP 1802/2015, alin (1) „O societate-mamă are obligația să întocmească situații financiare anuale consolidate atunci când sunt depășite criteriile prevăzute la pct. 10 alin. (3) din reglementările prevăzute la art. 1, precum și în cazul grupurilor mici și mijlocii în care una dintre entitățile afiliate este o entitate de interes public”, iar criteriile menționate în reglementare sunt următoarele:

(3) Grupurile mari sunt grupurile constituite din societățile-mamă și filialele care urmează să fie incluse în consolidare și care, pe bază consolidată, depășesc limitele a cel puțin două dintre următoarele trei criterii la data bilanșului societății-mamă:

- a) totalul activelor: 105.000.000 lei (echivalentul a 23.681.717 euro);
- b) cifra de afaceri netă: 210.000.000 lei (echivalentul a 47.363.435 euro);
- c) numărul mediu de salariați în cursul exercițiului financiar: 250.

CN Romarm SA depășește toate cele 3 limite stabilite de actul normativ, fiind astfel obligată la întocmirea situațiilor financiare consolidate.

Obligațiunea de a întocmi situații financiare anuale consolidate reiese și din prevederile art. 494, alin (1), lit. c) din OMFP 1802/2014 : societatea mamă trebuie să întocmească situații financiare consolidate dacă este acționar sau asociat al unei filiale și are dreptul de a exercita o influență dominantă asupra acelei filiale, în temeiul unui contract încheiat cu entitatea în cauză sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, dacă legislația aplicabilă filialei permite astfel de contracte sau clauze;

PERIMETRU DE CONSOLIDARE
Aparat central
UPS DRAGOMIREȘTI
UM MIJA
AUTOMECANICA MORENI
UM SADU
UM BUCUREȘTI
TOHAN SA
UM PLOPENI
UM CUGIR
Fabrica de Arme CUGIR
METROM
CARFIL
Fabrica de Pulberi FĂGĂRAȘ
Electromecanica PLOIEȘTI
PIROCHIM VICTORIA
ARSENAL REȘITA

Este exceptată din perimetru de consolidare U.P.S. Făgăraș, care a intrat în procedura de insolvență - Dosar nr.188/F din 2007 - 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 calitate de acționar nu mai sunt protejate în mod direct.

Situațiile anuale și notele explicative s-au întocmit în baza informațiilor și datelor din bilanțurile întocmite de filialele din cadrul companiei din care au fost eliminate operațiunile comune conform machetelor prezentate anexat.

Operațiuni comune eliminate:

- clasa 4 = 235.170.194,19 lei
- clasa 3 = 9.659.269,74 lei
- clasa 2 = 87.679,33 lei

Tranzacțiile aferente clasei 2 și 3 au fost regularizate în formularul de profit prin corectarea producției vandute.

NOTE CONTABILE aferente operatiunii intragrup 2018
Eliminarea operatiunii comune

Formular 10

cont	cont		suma	suma
D	C		D	C
401+404	4111		36.607.105,93	40.540.877,94
403	413			
4091+4092	419		10.573.107,02	10.573.107,02
462	461		70.422.010,06	66.453.989,22
	345			34.248,83
total			117.602.223,01	117.602.223,01

Formular 20

	cont		suma	suma
D	C		D	C
%	%			
701	601		104.673.097,59	17.969.676,09
	602			159.097,64
	604			
703	603		357.825,00	115.506,97
704	605		15.478.787,42	1.573.610,12
	611			240.600,00
	613			30.289,16
	623			4.963,37
	625			5.297,31
	626			1.145,48
	635			
	622			8.306.066,89
	624			19.571,18
	627			291.197,02
705	614			
706	612		116.450,00	116.450,00
707	607		10.061.413,80	91.811.060,01
	608			107.245,28
708	628		80.772,29	10.368.885,87
758	658		203.237,97	202.234,62
768	662		686.991,69	94.052,08
	666			261.625,65
total			131.678.575,76	131.678.575,76

Note contabile repartizare capitaluri

Formular 10

nota 1 repartizare capitaluri

suma debit	cont D	Cont C	suma credit
648.060.655	%	%	648.060.655
156.975.528	1012	261	119.820.980
392.667.165	105	1066	217.140.197
	1061	1082	311.091.118
746.195.432	1068		
-747.777.570	117		

nota 2 repartizare rezultat

suma debit	cont D	Cont C	suma credit
26.358.167	121	%	26.358.167
		121,6	3.780.359
		1081	22.577.808

nota 3 transfer rezerve si rezultat mama la aneambiul consolidat

suma debit	cont D	Cont C	suma credit
28.806.208	%	1066	28.806.208
29.730.156	105		
3.452.153	106		
-4.386.101	117		

nota 4 trecere rezultat in consolidare

4.437.056	121	121,6	4.437.056
-----------	-----	-------	-----------

Formular 20

nota 1 repartizare rezultat consolidat

3.780.359	121	121,6	3.780.359
-----------	-----	-------	-----------

nota 2 repartizare rezultat mama la consolidat

4.437.056	121	121,6	4.437.056
-----------	-----	-------	-----------

Guvernarea corporativă

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

Structura de conducere a C.N. Romarm S.A. este structurată pe 3 niveluri ierarhice, după cum urmează: Adunarea Generală a Acționarilor, Consiliul de Administrație și conducerea executivă - director general în baza unui contract de mandat.

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

Administrare specială

Filiale care se află în procedură de administrare specială și supraveghere financiară:

- S. Uzina Mecanică Cugir S.A. – administrator special Ionel Georgescu
- S. Fabrica de Arme Cugir S.A. – administrator special Andronic Bogdan Constantin
- S. Fabrica de Pulberi Făgăraș S.A. - administrator special Niculescu Magdalena
- S. Metrom S.A. - administrator special Eremia Elena Gabriela
- S.C. Uzina Mecanică Ploșeni S.A. – administrator special Alina Victoria Voicu
- S. Uzina Mecanică Sadu S.A. – administrator special Ionela Stoian
- S. Uzina Automecanica Moreni S.A. – administrator special Constantin Mircea
- S.C. Pirochim Victoria S.A. – administrator special funcție vacantă
- S. Tohan S.A. – administrator special funcție vacantă
- S.C. Carfil S.A. – administrator special Lilian Onescu
- S. Uzina Mecanică București S.A. - administrator special Chiurte Nicolae Radu

Următoarele societăți nu se află în procedură de administrare specială și supraveghere financiară: C.N. ROMARM S.A. - Aparat central, S.C. Electromecanica Ploiești S.A., S. Uzina Mecanică Mija S.A., S. Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A.

Personal

UNITATEA	2016	2017	2018
TOTAL C.N. ROMARM S.A., din care:	6091	6214	6043
S. Uzina Mecanică Cugir S.A.	1192	1216	1190
S. Fabrica de Pulberi S.A.	193	193	191
S. Uzina Automecanica Moreni S.A.	302	286	281
S. Metrom S.A.	127	125	121
S. Tohan S.A.	445	441	404
S. Uzina Mecanică Mija S.A.	544	645	455
S.C. Arszei Reșița S.A.	40	40	40
S. Fabrica de Arme Cugir S.A.	908	918	940
S. Uzina Mecanică Sadu S.A.	979	864	839
S. Pirochim Victoria S.A.	73	72	73
S. Electromecanica Ploiești S.A.	301	226	299

S. Uzina Mecanică Plopeni S.A.	264	289	309
S. Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A.	167	186	182
S. Carfil S.A.	398	419	418
S. Uzina Mecanică București S.A.	259	227	224
C.N. ROMARM S.A. - Aparat central	75	76	74

La nivel de companie efectivul de personal a cunoscut o evoluție descendentă, influențată de diminuarea volumului de activitate.

În ceea ce privește aparatul central, ca urmare a activităților specifice desfășurate, structura forței de muncă este formată din personal predominant cu pregătire superioară (74,6% din personal).

Ca și în cazul filialelor, media de vârstă este ridicată, fiind de 50 de ani (47 de ani – femei, respectiv 54 de ani – bărbați).

În perioada analizată au existat fluctuații de personal (plecări și angajări) atât la nivelul aparatului central cât și al filialelor, în limita numărului de personal aprobat prin construcția bugetară.

În ultimii ani, atragerea personalului pentru completarea deficitului de forță de muncă s-a realizat cu foarte mare greutate, principalul motiv fiind nivelul salarial oferit. Din această cauză, pentru asigurarea anumitor activități, au fost menținuți salariați după îndeplinirea condițiilor de pensionare.

Situația capitalului social la 31.12.2018

Capitalul social al C.N ROMARM S.A. înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului la data de 31.12.2018 era în valoare de 141.113.897,50 lei, împărțit în 56.446.359 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea nominală de 2,5 lei.

Evoluția capitalului social la filialele C.N. ROMARM SA în corelație cu titlurile de participare deținute de C.N. ROMARM SA la filialele din cadrul grupului este prezentată în anexă.

În cursul anului 2018, capitalul social a suferit modificări la filialele CN Romarm SA. Cu valoarea investițiilor făcute din surse bugetare conform art.3 alin 2 din O.U.G. nr.51/2015 și cu sumele primite ca aport la capitalul social.

Evoluția capitalului social în perioada 31.12.2016 - 31.12.2018

NR. CRT	FILIALA	CAPITAL SOCIAL INREGISTRAT LA 31.12.2016	CAPITAL SOCIAL INREGISTRAT LA 31.12.2017	CAPITAL SOCIAL INREGISTRAT LA 31.12.2018	MAJORARE
1.	METROM	7.132.902,50	7.132.902,50	7.182.402,50	49.500,00
2.	U.M. PLOPENI	15.105.105,00	15.872.925,00	15.872.925,00	0
3.	U.M. SADU	20.467.572,50	21.060.072,50	21.060.072,50	0
4.	REȘIȚA	6.728.247,50	6.728.247,50	6.728.247,50	0
5.	U.P.S. FĂGĂRAȘ	11.532.315,00	11.532.315,00	11.532.315,00	0
6.	FABRICA DE PULBERI FĂGĂRAȘ	13.820.215,00	13.820.215,00	13.820.215,00	0
7.	PIROCHIM VICTORIA	21.211.385,00	21.211.385,00	21.211.385,00	0

8.	TOHAN	18.628.060,00	18.628.060,00	21.030.460,00	2.402.400,00
9.	CARFIL	8.295.437,50	8.295.437,50	12.095.437,50	3.800.000,00
10.	U.M. MIJA	3.245.072,50	5.046.260,00	13.138.367,50	8.092.107,50
11.	U.A. MORENI	5.745.747,50	6.290.395,00	24.739.895,00	18.449.500,00
12.	DRAGOMIREȘTI	8.091.863,74	8.288.235,00	8.288.235,00	0
13.	U.M.BUCUREȘTI	20.158.435,00	20.158.435,00	20.158.435,00	0
14.	E.M.PLOIEȘTI	5.113.780,00	5.113.780,00	5.849.780,00	736.000,00
15.	U.M.CUGIR	44.020.020,00	44.020.020,00	46.241.195,00	2.221.175,00
16.	FABRICA DE ARME CUGIR	9.770.572,50	9.770.572,50	11.695.572,50	1.925.000,00
17.	AP. PROPRIU	141.115.897,50	141.115.897,50	141.115.897,50	0

Precizăm că C.N. Romarm S.A., în ceea ce privește participarea la majorarea de capital al filialelor, a solicitat ridicarea dreptului de preferință în baza prevederilor art. 217 alin. 1 din Legea nr. 31/1990, determinat de lipsa fondurilor necesare exersării acestui drept.

Majorarea capitalului se va realiza prin emisiunea de noi acțiuni nominative, valoarea nominală a unei acțiuni va fi de 2,5 lei. În tabelul următor se prezintă sumele pe filialele cu care s-au majorat sau se vor majora capitalurile prin aplicarea prevederilor actului normativ precizat anterior precum:

lei

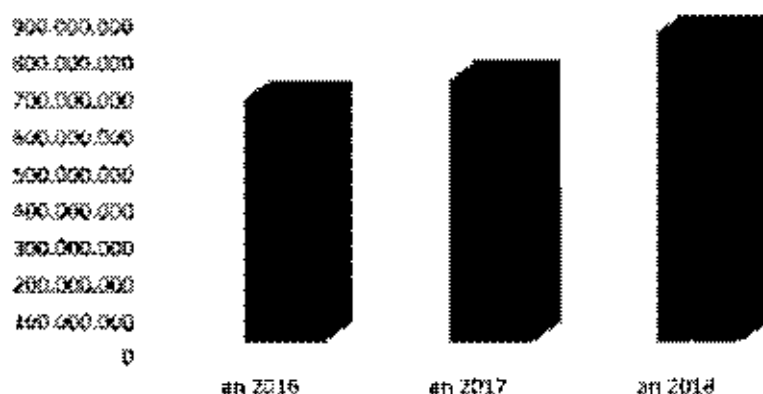
Evoluția capitalurilor proprii

-lei-

Simbol cont -Denumire cont	SOLD 31.12.2016	SOLD 31.12.2017	SOLD 31.12.2018
1012 capital subscris si vărsat	348.650.317	352.008.196	398.091.526
105 rezerve din reevaluare	357.052.889	356.290.871	422.397.321
106 alte rezerve	719.132.080	732.328.639	749.657.585
117 rezultat reportat	1.020.403.981	786.088.068	752.163.671
121 Profit	268.493.755	62.755.514	30.795.223
149 - Pierdere legată de instrumente de capitaluri proprii	7.722.514	7.722.514	7.722.514
129 Fond rezervă	17.614.230	5.481.460	5.168.392
1016 Patrimoniu public	360.172	360.172	360.172
TOTAL	647.948.488	704.451.350	836.247.250

Se remarcă evoluția favorabilă a capitalurilor proprii pe toată perioada analizată datorată, în principal, evoluția pozitivă a rezultatului anual.

Capital propriu



Trendul pozitiv al capitalurilor proprii a fost generat de impactul pozitiv al:

- majorării capitalului social la o parte din filiale, cu valoarea investițiilor alocate de la bugetul de stat și cu sumele primite ca aport de capital social
- reevaluarea mijloacelor fixe.

Situația ajutoarelor financiare

Având în vedere necesitatea de finanțare a activității de producție de la nivelul filialelelor din structura companiei naționale, determinate de structura și particularitățile procesului de producție, decalajul dintre momentul efectuării cheltuielilor și încasarea veniturilor pentru asigurarea finanțării reluării procesului de producție, în completarea surselor proprii foarte reduse, a fost solicitat și ajutorul companiei.

Conform statutului Companiei Naționale ROMARM SA, actualizat în luna iulie 2013 activitatea de finanțare a filialelelor este prevăzută în art.23, capitolul VII, unde se precizează:

"1) Pentru îndeplinirea obiectului de activitate și în conformitate cu atribuțiile stabilite, C.N. „ROMARM” S.A., utilizează sursele de finanțare constituite în conformitate cu legea, credite bancare și alte surse financiare atrase. C.N. ROMARM S.A. poate acorda sprijin financiar filialelor sale în vederea desfășurării unor activități și/sau onorarea la termen a unor obligații contractuale scadente, cu respectarea prevederilor legale în vigoare la acea dată."

Majoritatea filialelelor sunt în imposibilitatea accesării unor finanțări pentru realizarea contractelor de perspectivă sau chiar asumate, situație în care, cu resurse limitate intervine compania națională în derularea unor fonduri financiare pentru realizarea contractelor încheiate.

Având în vedere cele prezentate, vă informăm că, în limita surselor ce au putut fi disponibilizate, compania națională a intervenit de necontenit ori pentru plata utilităților, a unor furnizori de materii prime și materiale necesare bunei desfășurări a procesului de producție sau prestări de servicii pentru filiale.

Situația împrumuturilor acordate și restituite la 31.12.2018, pe fiecare filială se prezintă astfel:

Filiala	Ajutor fin. Acordat / Data	Suma restituită	Rest de plată	Observații
UM București	2 975 852,30 lei 30.05-30.06.2017	45 981,67 lei 2017 148 264,32 lei 11.10.2018	2 781 606,31 lei	Ctr. împrumut nr. 3/17 /2017
UM București	649 781,70 lei 07.08.2017		649 781,70 lei	Act ad. 1 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	370 000 lei 28.09.2017		370 000 lei	Act ad. 2 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	200 000 lei 06.10.2017		200 000 lei	Act ad. 3 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	516 440,64 lei 10.11.2017		516 440,64 lei	Act ad. 4 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	789 537,94 lei 29.11-20.12.2017		789 537,94 lei	Act ad. 5 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	127 318,59 lei 04.04-11.05.2018		127 318,59 lei	Act ad. 7 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	400 000 lei 29.05.2018	400 000 lei 11.10.2018	-	Act ad. 8 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	135 573,35 lei 09.07.2018	135 573,35 lei 09.07-20.07.2018	-	Act ad. 9 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	66 900 lei 20.07.2018	66 900 lei 27.07-11.10.2018	-	Act ad. 10 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	277 470 lei 07.08.2018	277 470 lei 23.08-11.10.2018	-	Act ad. 11 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	69 375 lei 24.09.2018	69 375 lei 24.09-18.10.2018	-	Act ad. 12 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	1 110 000 lei 11.10.2018	1 110 000 lei 26.11-17.12.2018	-	Act ad. 13 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	1 110 605,58 lei 08.11-15.11.2018	1 110 605,58 lei 08.11-15.10.2018	-	Act ad. 14 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	1 091 989,42 lei 29.11-19.12.2018	38 771,51 lei 14.12-27.12.2018	1 053 217,91 lei	Act ad. 15 Ctr. împr. 3/17/2017
UM București	421 786,79 lei 21.12.2018		421 786,79 lei	Act ad. 16 Ctr. împr. 3/17/2017
Total UMB	10 312 631,31 lei	3 402 941,43 lei	6 909 689,88 lei	
F.P. FAGARAS	523 449,32 lei 27.01.2017		523 449,32 lei	Ctr. împrumut nr. 1/17 /2017
F.P. FAGARAS	80 800 lei 11.01.2018		80 800 lei	Ctr. împrumut nr. 1/18 /2018
F.P. FAGARAS	235 000 lei 08.02.2018	235 000 lei 23.08.2018	-	Ctr. împrumut nr. 2/18 /2018
Total FP Fagaras	839 249,32 lei	235 000 lei	604 249,32 lei	
UA MORENI	650 000 lei 14.02.2017		650 000 lei	Ctr. împrumut nr. 3/18 /2018
UA MORENI	238 000 lei 19.11.2018		238 000 lei	Ctr. împrumut nr. 6/18 /2018
UA MORENI	234 000 lei 29.11.2018	234 000 lei 17.12.2019	-	Ctr. împrumut nr. 7/18 /2018
UA MORENI	500 000 lei 17.12.2018		500 000 lei	Ctr. împrumut nr. 8/18 /2018
Total UA Moreni	1 622 000 lei	234 000 lei	1 388 000 lei	
UM PLOPENI	500 000 lei 30.06.2017	398 002,04 lei 2017	-	Ctr. împrumut nr. 5/17 /2017

		101 997,96 lei 23.01-31.01.2018		
METROM SA	279 192,72 USD 26.06.2017	48 200 USD 2017 24 100 USD 05.02.-15.03.2018	206 892,72 USD	Cir. împrumut nr. 4/17 /2017
METROM SA	1 000 000 lei 22.06-02.08.2018	282 033,85 lei 18.07-11.12.2018	717 966,13 lei	Cir. împrumut nr. 4 / 2018
METROM SA	750 000 lei 21.11.2018	49 135,34 lei 29.11-20.12.2018	700 864,66 lei	Cir. împrumut nr. 5 / 2018
Total Metrom SA	279 192,72 USD 1 750 000 lei	60 250 USD 331 169,19 lei	206 892,72 USD 1 418 830,81 lei	
CARFIL SA	3 324 786,76 lei 20.12.2018		3 324 786,76 lei	Cir. împrumut nr. 9/18 /2018
TOTAL GENERAL	279 192,72 USD 18 348 667,39 lei	60 250 USD 4 703 110,62 lei	206 892,72 USD 13 645 556,77 lei	

Precizăm că sunt în continuare solicitări de finanțare de la filiale, determinate în mare măsură de faptul că nu sunt create condițiile pentru transferarea sumelor reprezentând fonduri de completare a drepturilor salariale pentru personalul care a efectuat activități conform celor stabilite conform art. 24 din Legea 232/2016 privind industria de apărare. Exemplificăm în acest sens filialele : PP Făgăraș, U.A. Moreni , Arsenal Reșița , UM București , Pirochim Victoria , compania fiind în dificultate de a mai susține filialele prin acordarea fondurilor necesare acestora având în vedere riscul financiar asumat.

Dintre acestea situația cea mai dificilă se remarcă la Pirochim Victoria, care numai are nici o sursă de venit în afară de sumele din transferurile bugetare.

În ședința din data de 19.12.2017 Consiliului de Administrației al CN Romarm SA a propus conducerii U.M.București identificarea împreună cu administratorul special al filialei a unor active care să poată fi ipotecate în favoarea CNR. Demersurile nu au fost finalizate până la data prezentării acestui raport.

Tot pentru a ajuta filialele în cursul anului 2018 a fost contractată o linie de credit cu Libra Bank, în valoare de 12.500.000 lei repartizată astfel:CN Romarm SA 10.000.000 (din care s-au tras pentru U.M. Plopeni suma de 700.000 lei) și 2.500.000 lei facilitare acordată către UM Plopeni.

Clauza contractuale:

dobânda ROBOR 3 luni + 2,975 (caja de CEC Bank ROBOR 3M+5.75 pp);

Comision de acordare: 0,975%.

Garanții

Ipotecă mobilă asupra conturilor bancare, deschise la Libra Bank;

Ipotecă mobilă asupra creanțelor - rezultate din contractul nr.I, încheiat între CN Romarm SA și Ministerul Apărării Naționale prin U.M. 02550, în baza acordului cadru dintre cele două părți din 23.05.2016; Valoarea contractului a fost de 18.786.131 lei;

Linia de credit a fost achitată în integralitate.

SITUAȚIA SCRISORILOR DE GARANȚIE EMISE DE CN ROMARM SA

Garantiile au fost constituite de CN Romarm SA pentru filiale, conform contractelor comerciale, prin virarea sumelor în contul beneficiarului.

Pentru contracte externe

Nr. Cr.	Nr. SOL / Rel.	BENEFICIAR SG	UM	VAL.	FILIALA	TERMEN	GARANTARE	DATA RESTITUI RII
						valabilitate		
1	CO 05738/803	THE ARMAMENT AUTHORITY CAIRO, EGYPT KUTARABA EGIPT	USD	25,509.60	UM MISA	2014	DEPOZIT COLATERAL	
	47/2017						R038NC10000 000580001360	
2	CO 75024/806 25.07.2016	MEK KURUMU GENEL MUDURLUGU IKMAL DAIRESI BASKANLIGI	USD	28,800.00	UPS Dragomiresi	12/4/2018	DEPOZIT COLATERAL R038NC10000 000580001601 ATENȚIE!! LICITAȚIE PIERDUTA	12/12/2018
TOTAL				67,509.60				

Garanții Cu virament

Nr. Cr.	Nr.OP./DA TA	BENEFICIAR SG	UM	VAL.	FILIALA	TERMEN valabilitate	ONS	DATA RESTITUI RII
1	676/26.04 .2017	UM 02550	LEI	261,000.00	UM PLOPNI	31.10.2017	GAR DE PARTICIPARE CTR INV 176348 2006.2017	31.08.2018
2	133/01.11. 2017	UM 01354	LEI	1,610.56	MORENI	REST DEIMDECA RE	GARANȚIE BUNA EXECUTIE PLOPNI 31.12.2017	pe noiembrie 2018
3	1606/01.12. 2017	UM 02550	LEI	251,904.60	UM SADI	12/11/2018	GHE 6/19.12.2017 AC 23/1041 0434	17.12.2018
4	12/10.01.20 18	UM 02550	LEI	232,066.43	UM SADI	12/12/2018	GHE 6/19.12.2017 AC 26/1041	01/02.2019
5	11/10.01.20 18	UM 02550	LEI	198,370.65	UMP DRAGOMIREȘ TI	6/20/2018	CBE 4/19.12.2017 AC14/1042	11/7/2018
6	10/10.01.20 18	UM 02550	LEI	94,837.00	UM PLOPNI	7/30/2018	GARANȚIE DE BUNA EXECUTIE	11/7/2018
7	4/10.01.201 8	UM 02550	LEI	1,578,665.90	UM PLOPNI	15.07.2018 prolungita 17.12.2018	GARANȚIE DE BUNA EXECUTIE	11/7/2008
8	138/15.02.2 018	UM 01357	LEI	14316.40	UM MORENI		GARANȚIE BUNA EXECUTIE CTR A79106.02.AC A507708.08.2014	14.06.2018
9	316/22.03.2 018	UM 0575	LEI	4,980.00	UM SADI	6/26/2018	GARANȚIE DE PARTICIP INV 424494	23.08.2018
10	317/22.03.2 018	UM 0575	LEI	863.04	UM MISA	6/26/2018	GARANȚIE DE PARTICIP INV 424494	23.08.2018
11	318/22.03.2 018	UM 0575	LEI	2,991.43	UM MISA	6/26/2018	GARANȚIE DE PARTICIP INV 424494	23.08.2018
12	338/27.03.2 018	U.M. 01357	LEI	23,342.25	UM MORENI	14.06.2018	GARANȚIE DE BUNA EXECUTIE A156317.03.2018 AC	14.06.2018

							A547708.08.14	
13	4981614.2 018	UM 02550	LEI	108,288.00	UM SADU	1/29/2019	GARANTIE DE AC 25/10/11, 09/04/16-09/2015	12/17/2018
14	4910914.2 018	UM 02550	LEI	22,192.00	UM MUA	7/24/2018	GARANTIE DE PARTICIP INV100002-05.0 4.2018	29/01/2019
15	4952704.2 018	UM 02550	LEI	160,182.12	UM CUCUR	1/29/2019	GARANTIE DE BUNA EXECUTIE	12/17/2018
16	4962704.2 018	UM 02550	LEI	23,246.30	UM CUCUR	1/29/2019	GARANTIE DE BUNA EXECUTIE	12/17/2018
17	4972704.2 018	UM 02550	LEI	56,849.70	UMD	10/14/2018	GARANTIE DE BUNA EXECUTIE	
18	5140905.2 018	UM 01357	LEI	23,045.26	UM MORENI	14/07/2018	SGR CTR.A3316	14/07/2018
19	6230016.2 018	UM 02550	LEI	1,821.00	CNR	9/5/2018	GARANTIE PARTICIPARE INV A306009405.20 18	11/7/2018
20	5517335.2 018	UM 0461	LEI	1,710.00	UM SADU	14/06/2018	SGR CTR.208.05. AC 27/11/07	31/07/2018
21	6147335.2 018	UM 02550	LEI	4,694.30	UM MUA	9/5/2018	GARANTIE PARTICIPARE INV 1000010	31/05/2018
22	67011106.2 018	D.A.L.E. - M.A.I.	LEI	22,800.00	UM MUA	1/14/2019	SGR CTR.605235/00.0 5.2018	2/12/2018
23	67111106.2 018	D.A.L.E. - M.A.I.	LEI	8,290.00	UM MUA	1/14/2019	SGR CTR.605235/00.0 5.2018	2/12/2018
24	67211106.2 018	UM 02550	LEI	21,556.00	UM MUA	12/29/2018	SGR CTR 161043-M2018	12/17/2018
25	70011106.2 018	UM 01359	LEI	18,044.20	UA MORENI	9/3/2018	GARANTIE PARTICIPARE INV 100041805.05.20 18	
26	71921100.2 018	UM 01357	LEI	11,265.75	UA MORENI	7/31/2018	SGR CTR.A308204.06 - AC A5477	10/08/2018
27	73122106.2 018	UM 0260 - JANDARMERIE	LEI	1,250.00	UM SADU	8/28/2018	GARANTIE PARTICIPARE INV 100048/13.06.201 8	1/11/2019
28	73122106.2 018	UM 0260 - JANDARMERIE	LEI	900.00	UM MUA	8/28/2018	GARANTIE PARTICIPARE INV 100048/13.06.201 8	1/11/2019
29	73122106.2 018	UM 0260 - JANDARMERIE	LEI	156.00	UM MUA	8/28/2018	GARANTIE PARTICIPARE INV 100048/13.06.201 8	1/11/2019
30	86100017.2 018	UM 01358	LEI	14,690.62	UA MORENI	12/31/2018	SGR CTR.A3325/17.07 2018 AC A332	12/14/2018
31	91007106.2 018	UM 0461	LEI	23,500.00	UM SADU	1/14/2019	SGR CTR.126/06.07.20 18	11/08/2018
32	9180808.2 018	UM 0260 - JANDARMERIE	LEI	21,900.00	UM SADU UM MUA	11/14/2018	SGR CTR.808233/31.0 7.2019	1/11/2019
33	92540016.2 018	UM 01357	LEI	25,433.16	UA MORENI	10/14/2018	SGR CTR.808233/31.0	06/10/2018

							7.2020	
34	937/14.08.2018	UM 02550	LEI	300000.00	UM CUCUR	20/11/2018	GARANTIE PARTICIPARE INV A35530	11/7/2018
35	968/21.08.2018	UM 02494 PLOTESTI	LEI	67200.10	PLOTESTI	14.01.2019	GARANTIE LEI PLOTESTI	2/3/2019
36	1308/06.11.2018	UM 01558 Targoviste	LEI	5,079.43	UA MORGNI	31.12.2018	GAR DE BUNA EXECUTIE CTRR A4751/24.10.2018 AC A3527/17.07.	
37	1479/11.12.2018	UM 02550	LEI	564.00	UM MDA	4/15/2019	GAR BUNA EXECUTIE	
38	1481/11.12.2018	CN ROMTEHNICA	LEI	575,357.40	CARFIL	11/28/2019	GAR PARTICIP CTRR 72327	
39	1526/20.12.2018	UM 02130	LEI	4,047.00	PLOPONI	9/15/2020	GAR BUNA EXECUTIE CTRR 1/2018 AC A3547/11.01	
40	5095/01.2019	UM 02550	LEI	3,210.00	STOIAN	8/15/2019	CTR BUNA EXECUTIE CTRR 3/2018 AC 2/11/2019-1945-M/20.10.18	
41	5217/01.2019	CN ROMTEHNICA	LEI	10,000.00	CNR	6/21/2019	GAR PARTICIP LIC	
TOTAL				4,890,841.03				

Corupții cu Poliți asigurare

No. crt.	NUMERUL TA	BENEFICIAR ASIGURARE	UM	VAL	FILIALA	SOC ASIGURARE	OBS	
1	571/17.05.2018	UM 02550	LEI	250.00	CNR	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE INV 424455	
2	604/24.05.2018	IG.P.R.	LEI	307.00	UM SAOU	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE INV 183007	
3	668/11.06.2018	UM 02550	LEI	1,500.00	UPS DRAGOMIRESTI	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE INV 184144/04.04. A3/4051/10.05.	
4	669/11.06.2018	UM 02550	LEI	652.00	UPS DRAGOMIRESTI, MIA, PLOPONI	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE INV 184144/04.04. A3/4051/10.05.	
5	723/21.06.2018	UM 02550	LEI	3,993.00	UM PLOPONI	CITY INSURANCE	GARANTIE BUNA EXECUTIE CTRR 1/22.05.AC 1/1/043-M	
6	727/21.06.2018	UM 02550	LEI	450.00	TOHAN	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE INV 184157/04.04.2018	
7	731/21.06.2018	UM 02550	LEI	410.00	CARFIL	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE INV 184157/04.04.2018	
8	736/21.06.2018	UM 02550	LEI	761.00	CARFIL	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE INV 184157/04.04.2018	
9	817/13.07.2018	UM 02550	LEI	3,150.00	UM MDA, TOHAN	C.A.B. EXIM ROMANIA	GAR PARTICIPARE INV A35235	

							14.06	
10	885/30.07.2018	UM 02550	LEI	2,731.00	UM MUA TOHAN	C.A.R. EXIM ROMANIA	GAR PARTICIPARE INV AS/393/14.07	
11	936/14.08.2018	UM 02550	LEI	250.00	UM SADU	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE INV AS/339/13.07	
12	1006/28.08.2018	UM 02550	LEI	1,004.00	UM SADU	C.A.R. EXIM ROMANIA	GAR BUNA EXECUTIE CTR 10/30.07.2018	
13	1018/06.09.2018	UM 02550	LEI	267.00	UM SADU	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE INV AS/753/10.08.2018	
14	1024/13.09.2018	UM 02550	LEI	715.00	UM PLOIESTI	C.A.R. EXIM ROMANIA	GARANTIE BUNA EXECUTIE CTR. 1/22.08.2018 AC 21/10.02.04/2018	
15	1024/13.09.2018	UM 02550	LEI	3,374.00	LPS DRACOMIRESTI	C.A.R. EXIM ROMANIA	GARANTIE BUNA EXECUTIE CTR. 1/22.08.2018 AC 21/10.02.04/2018	
16	1064/17.09.2018	UM 02550	LEI	1,411.00	S TOHAN S.A	C.A.R. EXIM ROMANIA	GAR PARTICIPARE INV AS/847/07.09.2018	
17	1077/18.09.2018	UM 02550	LEI	325.00	UM SADU	CITY INSURANCE	GAR PARTICIPARE CF INV AS/753/22.05.2018	
18	1280/30.10.2018	I.G.R.F	LEI	400.00	UM SADU	S.C.C.A.R. EXIM ROMANIA	GAR BUNA EXECUTIE CTR 608/24.10.2018	
19	1281/30.10.2018	UM 02550	LEI	569.00	S TOHAN	S.C.C.A.R. EXIM ROMANIA	GAR BUNA EXECUTIE CTR 1/2018 AC 22/10.01/045-M/13.08.2018	10.07.2019
20	1282/30.10.2018	UM 02550	LEI	748.00	UM MUA	S.C.C.A.R. EXIM ROMANIA	GAR BUNA EXECUTIE CTR 1/12.10.2018, AC 24/10.11.042.042-M/30.09.2018	20.01.2019
21	1301/02.11.2018	UM 02550	LEI	583.00	S TOHAN S.A	C.A.R. EXIM ROMANIA	GAR BUNA EXECUTIE CTR 27/10.02.045-M/13.08.2018	10.02.2019
22	1301/02.11.2018	UM 02550	LEI	250.00	UM MUA	CITY INSURANCE	GAR DE PARTICIPARE INV AS/10716/29.10.2018	
23	1356/13.11.2018	I.G.P.R	LEI	800.00	UM SADU	CITY INSURANCE	GAR DE PARTICIPARE INV 10007/52.03.08 ELUONGINE 11.10	
24	1386/15.11.2018	UM 02550	LEI	400.00	UM MUA	S.C.C.A.R. EXIM ROMANIA	GAR DE BUNA EXECUTIE CTR 2/2018 AC 16/10.01-M/18.05.2018	28.01.2019

25	1387/15.11.2018	UM 02530	LEI	4.900,00	UM MUA	SC C.A.R. EXDM ROMANIA	GAR BUNA EXECUTIE CTR 2/2018 AC 24/1041.042.043-M03.00.2018	15.05.2019
26	1388/15.11.2018	UM 02530	LEI	2.461,00	STOIAN SA	SC C.A.R. EXDM ROMANIA	GAR BUNA EXECUTIE CTR 2/2018 AC 27/1042.045-M03.10.2018	10.02.2019
27	1389/15.11.2018	UM 02530	LEI	400,00	STOIAN SA	SC C.A.R. EXDM ROMANIA	GAR BUNA EXECUTIE CTR 2/2018 AC 22/1041.043-M03.00.2018	10.02.2019
TOTAL				33.816,00				

Realizarea indicatorilor bugetari pe total companie

Pentru filialele din structura companiei bugetele au fost aprobate prin Ordine comune în perioada iunie - august 2018, ordine ce au fost publicate în Monitorul Oficial în perioada iunie - septembrie 2018.

Începând cu exercițiul financiar 2007, ca urmare a faptului că toate unitățile din structură au personalitate juridică, având statut de filiale ale companiei naționale, acestea întocmesc și depun în nume propriu raportări contabile și raport de gestiune la sfârșitul fiecărui exercițiu financiar. Raportările contabile sunt supuse spre analiză, avizare și aprobare, după caz, în C.A. și A.G.A. la nivelul fiecărei filiale, după care la nivel de companie analiza se efectuează în sistem de centralizare a rapoartelor contabile.

Sintetic, realizarea principalilor indicatori bugetari pe anul 2018 pe total companie este redată în tabelul următor:

mii lei				
DENUMIRE INDICATOR	Nr. rd.	BVC 2018 Centralizat CNR	Realizat 31.12.2018	% (cu L3/ col.2)
0	1	2	3	4
Cifra de afaceri	2	830.630	657.992	79,2
1. Venituri totale, din care: (rd.4+rd.6)	3	918.720	772.998	84,1
1.1 Venituri din exploatare:	4	887.333	726.207	81,8
- venituri din subvenții (transferuri conf. Legii 232/2016)	5	27.574	27.398	99,4
1.2 Venituri financiare	6	31.387	46.791	149,1
2. Cheltuieli totale, din care: (rd.8+rd.12)	7	886.315	731.833	82,6
2.1 Cheltuieli de exploatare, total, din care:	8	841.991	690.792	82,0
2.1.1 Cheltuieli cu bunuri și servicii	9	489.358	365.311	74,7
2.1.1.1 Cheltuieli privind stocurile	10	400.430	315.649	78,8
2.1.1.2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți	11	7.075	2.942	41,6

2.1.1.3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	12	81.853	46.720	57,1
2.1.2 Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	13	7.038	7.689	109,2
2.1.3 Cheltuieli de personal, din care:	14	308.301	280.829	91,1
2.1.3.1 Cheltuieli de natură salarială	15	266.626	240.300	90,1
2.1.3.1.1 Cheltuieli cu salariile	16	253.274	213.634	91,6
2.1.4 Alte cheltuieli de exploatare	17	37.294	36.961	99,1
2.2 Cheltuieli financiare	18	44.324	41.041	92,6
3. Rezultat brut	19	32.405	41.165	127,0
4. Număr mediu personal în activitate	20	5.673	5.198	91,6
5. Număr mediu personal în nucleu	21	697	683	98,0
6. Câștigul mediu realizat pe baza cheltuielilor de natura salarială (lei/pers.)	22	3.773	3.739	99,1
7. Productivitatea muncii afer. pers. în activ.(mii lei)	23	152	134	88,7
8. Pliși restante	24	274.173	324.350	118,3
9. Creanțe restante	25	26.445	25.370	95,9

Din datele prezentate, se constată că în anul 2018 cifra de afaceri a fost realizată în procent de 79,2 %, în timp ce gradul de realizare a veniturilor totale a fost de 84,1%. Pe structură, veniturile din exploatare au fost realizate în proporție de 81,8% iar veniturile financiare în proporție de 149,1%.

Veniturile din subvenții aferente altor venituri (alocate conform Legii 232/2016) precum și cheltuielile corespunzătoare acestora au fost realizate în procent de 99,4%. Numărul mediu de personal, aferent veniturilor din transferuri conform Legii 232/2016, prevăzut pentru anul 2018 și aprobat prin H.G. 230/2018 a fost de 697 persoane, iar cel realizat a fost de 683 persoane (98,0%). Situația sumelor alocate și consumate în anul 2018 pe total companie este prezentată în anexă. Facem precizarea că anul 2018, în luna decembrie, la solicitarea filialelor, ministerul Economiei a suplimentat fondurile aferente veniturilor din transferuri cu suma de 861 mii lei.

Rezultatul brut pe total activitate, în valoare de 41.165 mii lei, înregistrat la nivelul companiei, se datorează în principal rezultatului din activitatea de exploatare în valoare de 35.415 mii lei, la activitatea financiară înregistrându-se un profit de 5.750 mii lei. Din cele 15 filiale din structura companiei 9 au înregistrat profit și 6 pierdere. Filialele cu pierdere sunt:

Metrom	9.227 mii lei
UM București	8.850 mii lei
Automecanica Moreni	6.736 mii lei
U.M. Plopeni	3.860 mii lei
F.P. Făgăraș	753 mii lei
Pirochim Victoria	327 mii lei

În ceea ce privește cheltuielile de personal, cheltuielile de natură salarială și cheltuielile cu salariile pe total companie se constată încadrarea în limitele aprobate pentru anul 2018.

Indicele de realizare a câștigului mediu brut aferent cheltuielii de natură salarială este de 99,1 %, în timp ce indicele de realizare a productivității muncii este de 88,7%.

În anexe sunt prezentați grafic principalii indicatori realizați în perioada 2016-2018, pe total companie și pe fiecare filială.

Nivelul plășilor restante aprobate pentru anul 2018 în valoare de 274.173 mii lei, a fost depășit cu 18,3 %, acestea ajungând la finele anului 2018 la valoarea de 324.350 mii lei. Trebuie precizat faptul că din cele 15 filiale ale companiei, sunt 3 filiale care la finele anului au soldul plășilor restante egal cu zero, respectiv UM Cugir, Electromecanica Ploiești și UPS Dragomirești, iar altele 4 filiale s-au încadrat în nivelul aprobat pentru acest indicator: Carfil, UM Mija, Arsenal Reșița și Pirochim Victoria.

Din cauza situației economico-financiare dificile în care se află cele mai multe filiale din structura companiei (ex. Tohan, Plopeni, Moreni, Metrom, UM București, FP Făgăraș), acestea reușesc cu greu să facă față datorită curente fără posibilitatea achitării din datoriile restante, astfel acestea înregistrând lunar de lunar noi majorări și penalități care conduc la creșterea continuă a arrieratelor.

În ceea ce privește creanțele restante, acestea înregistrează o reducere cu 4,1% față de nivelul aprobat în bugete pentru anul 2018.

La data de 31.12.2018, la nivelul întregii companii, principalii factori care au condus la nerealizarea unor indicatorilor față de cei aprobați prin bugetele de venituri și cheltuieli pentru anul 2018 sunt:

- lipsa de comenzi la intern din partea M.Ap.N. și M.A.I. afectează filiale precum U.A. Moreni, Metrom, U.M. București, Arsenal Reșița.
- gradul redus de încărcare, sub pragul de rentabilitate, ceea ce conduce la înregistrarea de pierderi și acumulare de arierate, la care se atașează permanent accesorii stabilite prin legislația fiscală.
- înregistrarea unor cheltuieli cu impozite și taxe locale foarte mari, urmare a deținerii în proprietate a unor suprafețe mari de terenuri și active neutilizate în procesul de producție (Metrom, U.M. București, Fabrica de Pulberi Făgăraș, Fabrica de Arme Cugir, U.M. Sadu).
- Înregistrarea de cheltuieli convențional constante aferente gradului de neutilizare al capacităților de producție specială, fără corespundență în venituri, cheltuieli care, conform art.8, alin.(4) din H.G. 979/2000, cu modificările și completările ulterioare, ar fi trebuit suportate de la bugetul de stat.

Situația datorită și plășilor restante

Din situația datorită și plășilor restante prezentate în tabelul de mai jos, rezultă că evoluția acestora a fost diferită, respectiv datorită totale au scăzut la 95,9% față de an anterior, în timp ce plășile restante au crescut în anul 2018 cu 5,6 % față de anul 2017. Scăderea datorită (cu aproximativ 4 %) este pusă pe seama scăderii datorită curente.

mii lei			
Indicator	31.12.2017	31.12.2018	%
Total Datorii, din care:	608.708	584.346	95,9
- plăși restante	307.200	324.350	105,6

Evoluția structurii arrieratelor pe total companie, în perioada 2017-2018, este prezentată în tabelul următor, iar detaliat pe fiecare filială este prezentată în anexa la raport.

mii lei

An	Plăți restante - TOTAL, din care: col. (2+6)	Buget general consolidat col.(3+4+5)	Din care:			Alți creditori (7+8+9)	Din care:		
			B. STAT	B. LOCAL	B. ASIGUR. SOCIALE		Entități cu capital de stat	Bănci	Companii private și alți creditori
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2017	307.200	280.942	110.246	17.921	152.775	26.258	16.647	0	9.611
2018	324.350	302.443	120.016	18.313	164.114	21.907	14.342	0	7.565

Deși plățile restante au crescut pe total companie, trebuie precizat faptul că din cele 15 filiale, la 2 dintre ele, respectiv UM Cugir și Electromecanica Ploiești, soldul zero al plăților restante a fost menținut și în 2018, la care se adaugă filiala UPS Dragomirești, care a redus plățile restante în zero în anul 2018, iar la 5 din filiale plățile au scăzut în anul 2018, față de finele anului 2017, respectiv filialele Carfil, FA Cugir, UM Mja, Arsenal Reșița și UM Sadu.

Din cauza lipsei de comenzi atât în sectorul militar, cât și în civil precum și a situației economico-financiare dificile în care se află multe din filialele companiei, acestea reușesc cu greu să facă față datoriilor curente fără posibilitatea achitării din datoriile restante, astfel acestea înregistrând lună de lună noi majorări și penalități care conduc la creșterea continuă a acestora, ex: Tohau, UM Plopeui, Automecanica Moreni, Metrom Brașov, UM București, Fabrica de Pulberi Făgăraș, Pirochim Victoria.

Analiza bonității pe centralizat

A. INDICATORI DE LICHIDITATE, SOLVABILITATE, GRAD DE ÎNDATORARE

INDICATOR	Formula de calcul	2017(%)	2018(%)	Trend
Lichiditatea globală (Lg) >100%	$Lg = (\text{Active circ.}) / \text{Datorii pe termen scurt} * 100$	108	119	↗
Solvabilitate patrimonială (Sp) >30%	$Sp = \text{Cap. propriu} / (\text{Cap. propriu} + \text{Cap. împrumutat}) * 100$	97	98	↗
Rata profitului brut >20%	$Rpb = \text{Profit brut} / \text{Cifra de afaceri} * 100$	10	6	↘
Rata datoriilor (Rd) < 50%	$Rdf = \text{Datorii totale} / \text{active totale} * 100$	41	37	↘

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 stăbilește 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 literatură de specialitate fiind de 100%. În cazul companiei noastre, trendul este în creștere (de la 108% în 2017, la 119% în 2018).

- 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 – așa cum este și cazul companiei, ceea ce arată că datoriile pe termen lung (creditele bancare) au o pondere mică în total datorii și că activele sale au acoperire în sursele proprii de finanțare. Trendul este favorabil, în ușoară creștere

- rata profitului brut, denumită și marja brută din vânzări, măsoară capacitatea operatorului economic de a obține profit din activitatea proprie. La 31.12.2018, valoarea indicatorului este în scădere, situație datorată realizării în anul 2018 a unei cifre de afaceri mai mică față de anul 2017, și ca urmare a înregistrării unui profit brut mult mai mic față de anul 2017.

- rata datoriilor exprimă echilibrul financiar al întreprinderii, respectiv dacă societatea dispune de suficiente active pentru acoperirea datoriilor sale. Uzual, valoarea acestui indicator trebuie să fie mai mică de 50%, în cazul companiei trendul indicatorului este în scădere.

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 exprimate prin număr de rotații și durata unei rotații.

	UM	31.12.2017	31.12.2018	Trend
Cifra de afaceri	(mil. lei)	731.010	657.993	↘
Active circulante - total, din care:	(mil. lei)	662.153	694.114	↗
- Stocuri		237.683	249.764	
- Creanțe		165.950	163.933	↗
- Disponibilități bănești		258.510	280.404	↘
				↗
Număr de rotații (CA/AC)	(ori)	1,10	0,95	↘
Viteza de rotație (AC/CA*365)	(zile)	331	385	↘

Analizând indicatorii calculați în tabel, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, se constată o înrăutățire a valorilor celor doi indicatori, respectiv scăderea numărului de rotații a activelor circulante, (de la 1,10 ori în anul 2017, la 0,95 ori în anul 2018), și încetinirea duratei unei rotații (de la 331 zile la 385 zile). Această situație nefavorabilă a fost cauzată de scăderea substanțială a cifrei de afaceri față de perioada anterioară.

Analizând activele circulante în structura lor, la 31.12.2018 cea mai mare pondere o au disponibilitățile bănești (40%) , urmate de stocuri (36%) și creanțe (24%).

Domeniul comercial

Realizarea efectivă a operațiunilor de comerț exterior și interior cu produse imitare 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 necesării 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.

Export

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 31.12.2018 este de cca 95 milioane USD, consolidând astfel poziția Companiei de lider în producția și comercializarea produselor din domeniu. Valoarea comisionului aferent CN ROMARM-Aparat central la 31.12.2018 este de aproximativ 2.00 milioane USD, în medie 2.1%.

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.

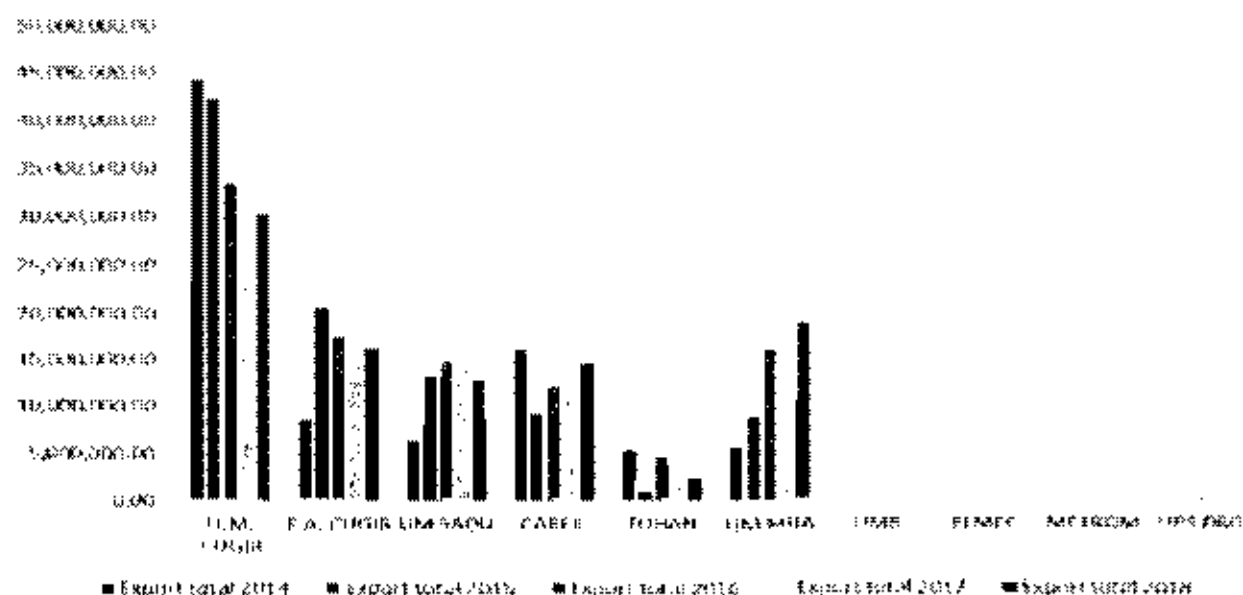
Comisionul practicat de CN ROMARM SA, la un nivel foarte redus, asigură la limită sursele de finanțare pentru activitatea proprie și pentru finanțarea contractelor de import/export asumate.

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

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

Exportul total realizat de CN CN ROMARM SA la 31.12.2018 este de circa 95 milioane USD, în scădere cu aproximativ 22% față de aceeași perioadă a anului 2017 și în scădere cu aproximativ 5% față de anul 2016, conform tabelului și graficului următoare.

Export Total Filiale 2014-2018 USD

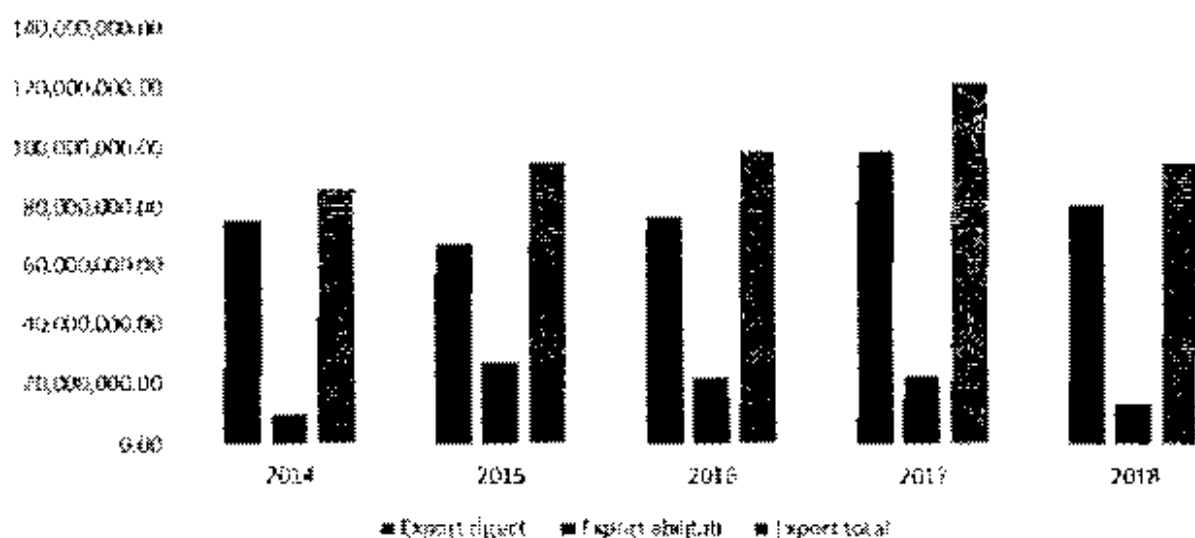


USD

	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

Export direct/abilitați/total 2014-2018

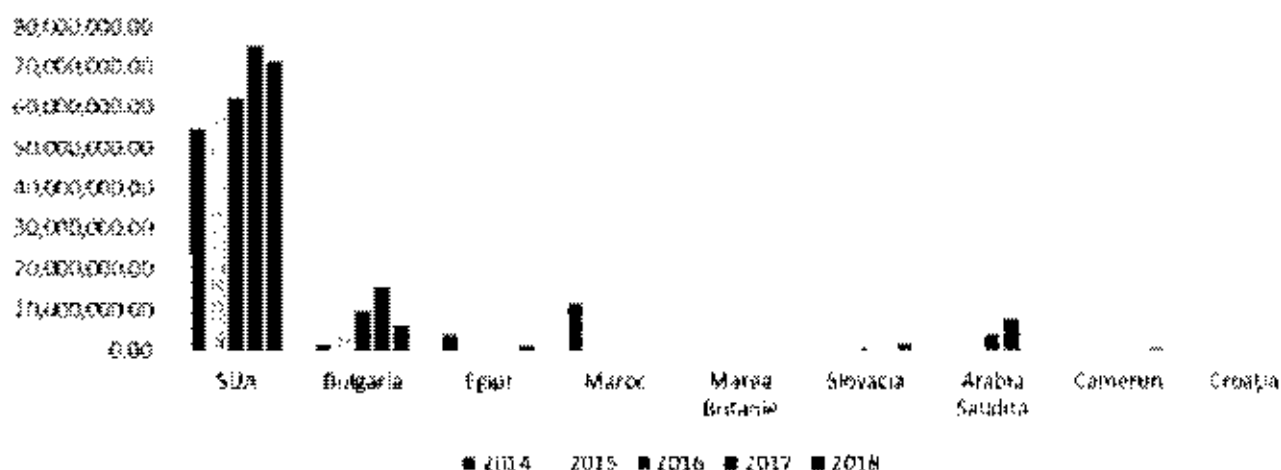
USD



Export direct - USD						
Nr Crt	Ac / Țară	2014	2015	2016	2017	2018
1	SUA	55.061.405,56	64.602.637,60	62.528.568,00	75.420.361,29	71.431.949,65
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	Israel	232.225,00	371.340,46	41.295,00	*	*
6	Azerbaidjan	411.900,00	-	-	-	-
7	Germania	26.204,00	43.253,00	79.291,12	171.270,00	-
8	Egipt	1.730.229,00	-	-	-	1.042.560,00
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	-	-	-
14	Franta	-	35.580,00	-	-	-
15	Marea Britanie	-	40.593,00	21.025,00	33.454,00	78.750,00
16	Slovacia	-	55.150,00	622.010,00	-	1.428.000,00
17	Arabia	-	-	4.095.000,00	7.811.541,00	-

	Saudi					
18	Slovenia	-	-	4.036,50	-	
19	Danemarca	-	-	16.620,00	-	
20	Vietnam	-	-	-	183.750,00	
21	Cameroon					570.000,00
22	Croatia					131.816,96
23	Turcia					281.750,00
TOTAL		75.890.854,22	68.200.423,06	77.066.784,75	99.427.604,29	81.497.226,61

Tari export direct 2014-2018
USD



Așa cum se observă din tabelul și graficul de mai sus, la 31.12.2018 piața SUA se menține la un procent ridicat din totalul exportului direct, de aproximativ 87%, în creștere față de aceeași perioadă a anului 2017, când SUA reprezenta aproximativ 75% din totalul exporturilor directe. De remarcă faptul că la 31.12.2018 piața Bulgaria a înregistrat o scădere semnificativă, de aproximativ 60% față de aceeași perioadă a anului 2017. De asemenea, o creștere semnificativă, s-a înregistrat și pe relația Slovacia.

Totodată, s-a reușit deschiderea unor piețe noi, precum Cameroon și Croatia, cu perspective mari de dezvoltare.

Este de menționat faptul că eforturile CNR de reintrare pe piața Egipt au rezultat în livrări la export de aproximativ 1.1 milioane USD și urmează a fi semnate și alte contracte în perioada imediat următoare.

Totodată, aproximativ 60% din exportul total al CN ROMARM este pentru firme americane, subfurnizare ale Guvernului SUA, chiar dacă pentru piețe diferite.

Concluzii-propuneri:

- ◆ Asigurarea de fonduri guvernamentale sau atrase pentru investiții necesare reînnoțirii uzinelor. Aceste investiții să se facă în conformitate cu viabilitatea fiecărei uzine, cu posibilitățile de a fi prezente în piață, respectiv cu competitivitatea de livrare și a calității produselor.

- ◆ Inițierea unor proiecte legislative privind posibilitatea angajării rapide a unei forțe de muncă suplimentare pe o perioadă limitată de timp, în cazul unor comenzi mari ce necesită livrări în termene scurte.

- ◆ În prezent se înregistrează o restrângere acută a pieței internaționale de profil.

- ◆ Nu există produse noi pe care să le oferim, filialele mulțumindu-se cu starea de fapt actuală, adică producție limitată de capacitatea tehnologică și uneori managerială.

Import

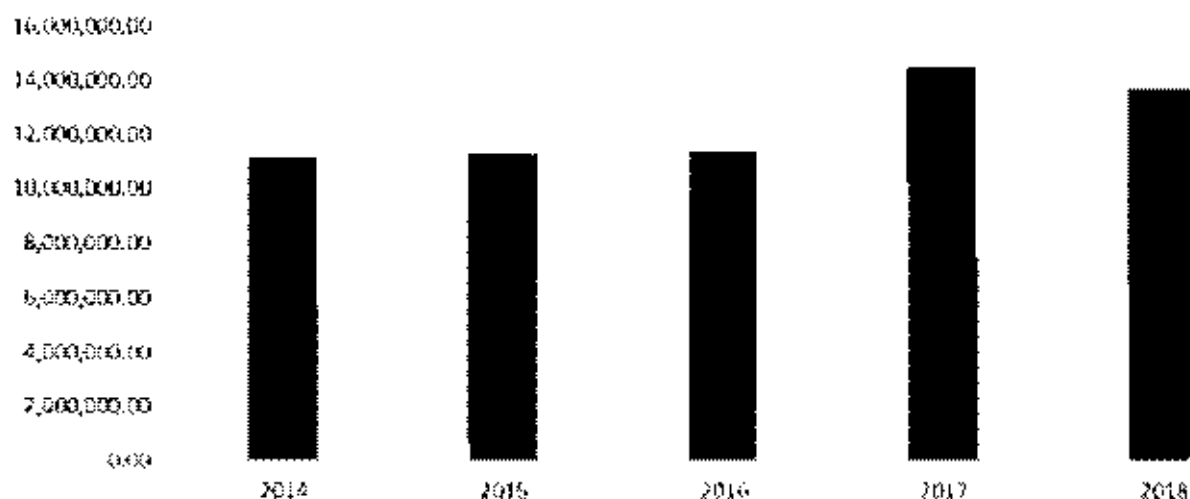
Serviciul Import are ca principal scop asigurarea necesarului de materii prime, materiale, componente, piese de schimb etc. pentru filialele sale, conform solicitărilor acestora, în vederea realizării producției de armament și muniție, destinată exportului, precum și beneficiarilor interni din Sistemul 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.

Serviciul Import a efectuat permanent activități de prospectare a pieței. Deși importurile/ transferurile se derulează de la furnizorii indicați de filiale, pe baza testării și omologării produselor achiziționate anterior, serviciul Import a acționat permanent și a pus accentul pe următoarele aspecte:

- ➡ identificarea de noi furnizori de materii prime, ca alternativă la furnizorii tradiționali. Din păcate, deși au fost identificați furnizori din spațiul intracomunitar, prețurile oferite de aceștia sunt cu mult mai mari decât cele convenite prin contracte/comenzi cu partenerii deja existenți, de asemenea condițiile de livrare și de plată au fost dezavantajoase (FCA / EXW și ca modalitate de plată, avansuri fără acoperiri prin SOB), față de cele agreate prin contracte, respectiv CIP loc de destinație și plată la 10 – 30 zile după livrare sau L/C;
- ➡ menținerea și îmbunătățirea relației de afaceri cu partenerii externi precum și stabilirea unor noi parteneriate;
- ➡ negocierea clauzelor contractuale pentru obținerea unor termene și condiții de livrare avantajoase, flexibile, în concordanță cu nevoile filialelor;
- ➡ diversificarea partenerilor contractuali;
- ➡ organizarea livrărilor în sistem de grupaj, pentru a reduce la minimum cheltuielile de transport, asigurare, permise de tranzit, escortă.

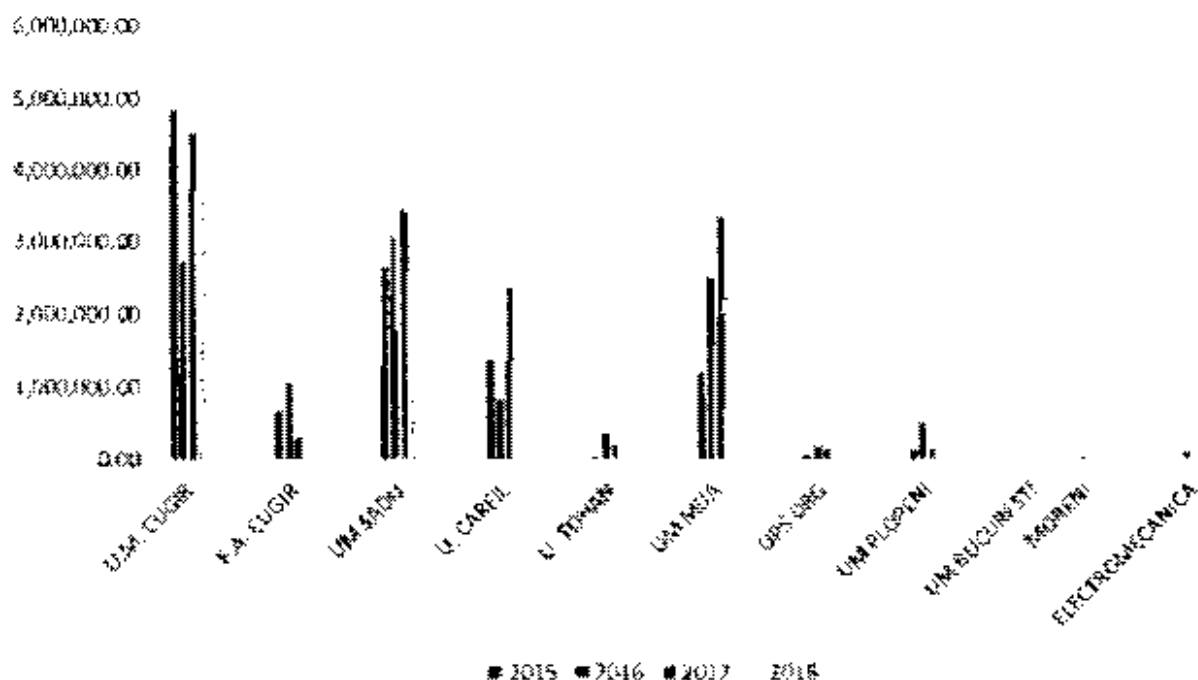
AN	Import - USD
2014	11.149.745,42
2015	11.275.867,88
2016	11.349.090,40
2017	14.504.284,81
2018	13.692.897,55

IMPORT TOTAL 2014 - 2018
USD



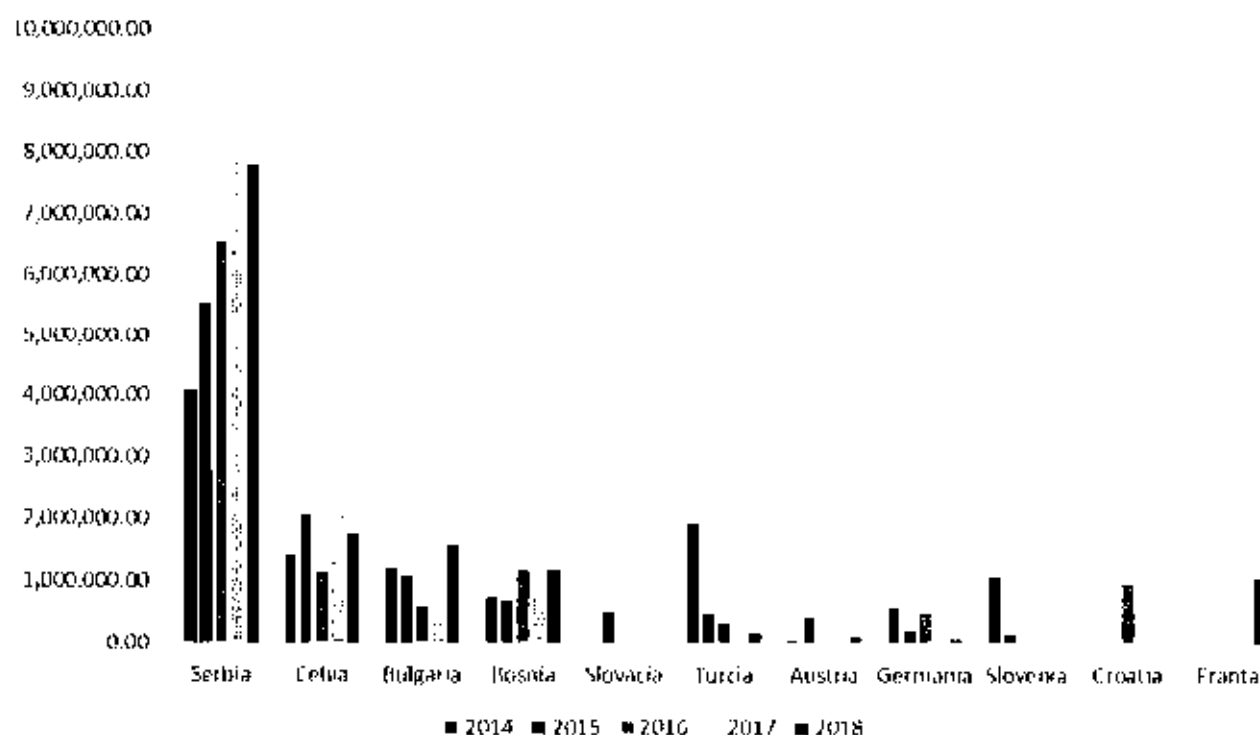
Nr Crt	IMPORT / FILIALA	2015	2016	2017	2018
1	U.M. CUGIR	4.846.294,38	2.708.686,89	4.526.509,88	3.635.100,94
2	F.A. CUGIR	676.501,02	1.079.131,60	312.000,00	139.545,90
3	UM SADU	2.650.695,16	3.072.212,26	3.451.332,71	1.037.214,87
4	U. CARFIL	1.371.312,65	847.155,57	2.349.541,01	960.255,21
5	U. TOHAN	38.777,75	355.949,45	220.011,74	1.264.521,14
6	UM MIJA	1.193.767,50	2.481.470,41	3.343.505,57	3.532.775,36
7	METROM	298.387,62	3.185,43	4.953,11	
8	UPS DRG	66.957,00	159.757,40	139.123,58	391.401,40
9	UM PLOPENI	133.174,80	495.701,15	142.317,17	2.246.994,60
10	UM BUCURESTI	-	-	-	
11	MORENI	-	40.221,75	-	7.087,80
12	ELECTROME CANICA	-	105.618,21	14.990,04	477.998,52
TOTAL		11.275.867,88	11.349.090,40	14.504.284,81	13.692.895,75

Importuri filiale 2014-2018
USD



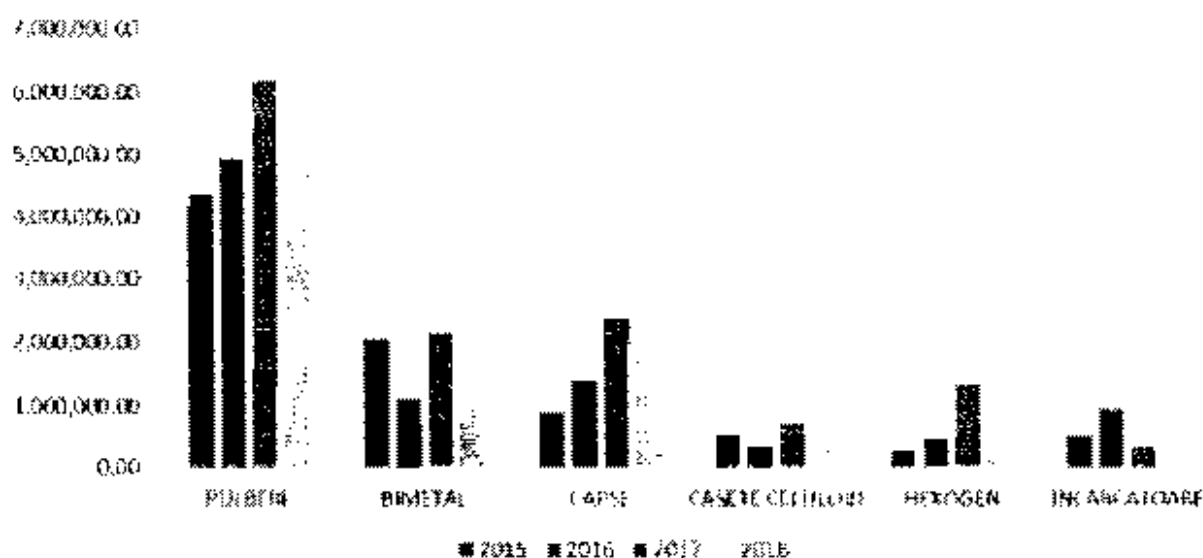
Nr crt	Tări import	2014	2015	2016	2017	2018
1	Serbia	4.097.066,05	5.551.328,84	6.550.402,52	9.408.358,60	7.786.592,04
2	Cehia	1.411.557,57	2.086.225,90	1.157.987,94	2.555.266,70	1.761.014,36
3	Bulgaria	1.192.830,19	1.063.437,62	611.001,93	351.526,17	1.575.219,29
4	Bosnia	728.854,38	706.492,60	1.176.434,27	1.659.142,98	1.164.772,67
5	Slovacia	-	516.000,00	-		
6	Turcia	1.923.991,80	491.925,00	353.472,38	65.089,30	170.860,49
7	Austria	46.730,73	449.076,62	-		109.942,38
8	Germania	575.713,99	215.526,06	496.121,55	133.434,19	69.477,34
9	Slovenia	1.067.710,23	168.419,79			
10	Italia	85.237,68	21.350,45	2.475,68		3.725,91
11	Marea Britanie	-	2.970,00		4.953,11	
12	Coreea de Sud	-	2.400,00			
13	Elveția	-	715,00			
14	Moldova	7.436,80	-			
15	Finlanda			40.221,73		7.087,80
16	Croatia			940.000,00	312.000,00	
17	Franța	12.616,00	-	17.786,96	14.513,76	1.044.203,47
	TOTAL	11.149.745,42	11.275.867,88	11.349.090,40	14.504.284,81	13.692.895,75

Tări Import 2014 - 2018
USD



	2015	2016	2017	2018
PULBERE	4.341.803,60	4.925.984,90	6.191.334,71	5.232.691,77
BIMETAL	2.057.873,40	1.134.215,75	2.161.890,17	1.187.283,66
CAPSE	897.572,50	1.408.889,76	2.380.744,23	1.752.507,52
CASETE CELULOID	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

Produse Import 2015-2018
USD



Achiziții-vânzări intern

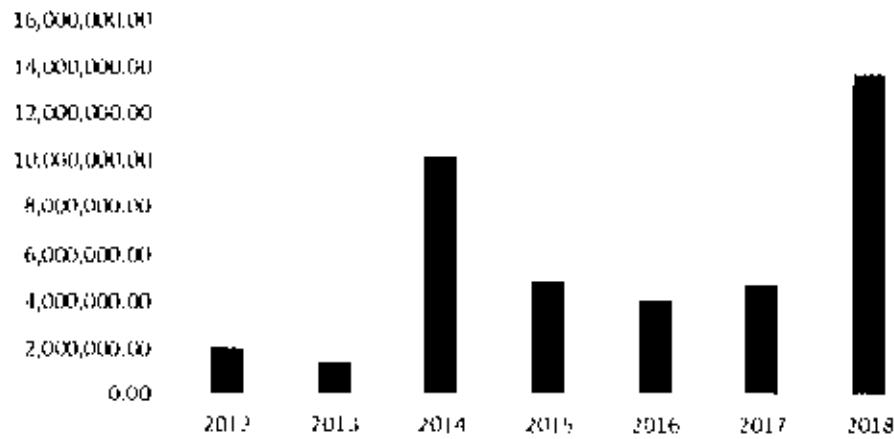
Pe plan intern C.N. CN ROMARM SA S.A. este un furnizor major de produse și servicii din categoria muniții diverse și tehnice militare.

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

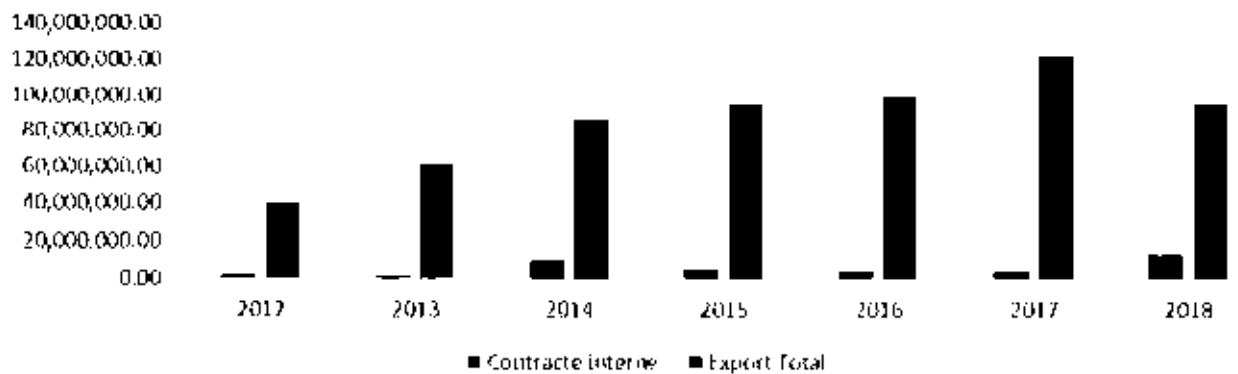
La 31.12.2018 au fost derulate contracte cu structuri din cadrul ȘNAOPS (MAPN, MAI, SRL etc) în valoare de aproximativ 54 milioane lei, fără TVA (aprox. 13.7 milioane USD).

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Contracte interne	2.076.781,26	1.463.630,26	10.181.230,63	4.901.996,23	4.116.323,00	4.736.627,07	13.741.781,51
Export Total	39.169.123,07	61.060.601,80	86.130.183,82	95.405.059,21	99.177.346,59	122.642.536,67	

Contracte interne 2012-2018 USD

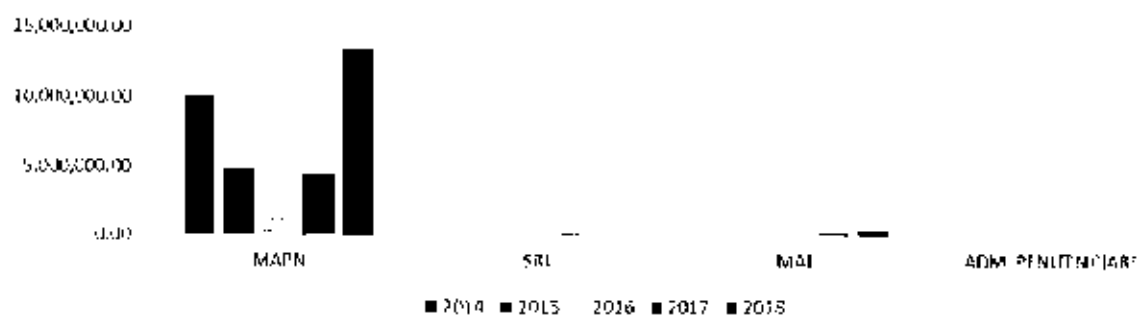


Contracte FSNA - Export total 2012 - 2018 USD



	USD				
	2014	2015	2016	2017	2018
MAPN	10.061.495,11	4.757.493,17	3.810.713,59	4.480.445,12	13.387.078,14
SRI	79.475,98	90.739,86	217.459,72	37.945,42	
MAI	40.249,53	25.154,34	88.549,69	218.236,53	312.982,24
ADM. PENITENCIARE	-	20.104,80	-		
SIE	-	-	-		

Contracte FSNA 2014 - 2018 USD



Directia Tehnica

Preocupările specialiștilor companiei în domeniul tehnic s-au materializat, în anul 2018, prin:

- * Inițierea de teme de dezvoltare/asimilare în fabricație de noi tipuri de muniții pentru calibrele mijloacelor, unele împreună cu parteneri externi;
- * Continuarea dezvoltării unui sistem armă-muniție cal. 5,56 mm, în conformitate cu specificațiile NATO și cerințele M.Ap.N.;
- * Participarea la dezvoltarea și realizarea unor sisteme de armă telecomandată destinate echipării diferitelor mijloace de luptă (vehicule, nave etc.) în colaborare cu parteneri din România;
- * Realizarea unor noi componente de luptă, cu efect termobaric, pentru munițiile din portofoliul de fabricație al filialelor;
- * Modernizarea componentei de luptă pentru lovitura cal. 40 mm pentru AG-7, cu putere de perforare de 600 mm (blindaj omogen);
- * Recertificarea/omologarea loviturilor de artilerie de calibru mijlociu și mare solicitate pentru achiziție de către M.Ap.N.;
- * Diversificarea gamei și tipurilor de muniții aflate în producția curentă: explozive, iluminare, fumigene;
- * Elaborarea studiilor și întocmirea unei propuneri tehnice pentru revitalizarea tancurilor model TR-85 și TR 85 M1, propunere transmisă SMFT și DptAem;
- * Dezvoltarea și realizarea grenadelor de aruncător individual/atașat calibru 40mm;
- * Realizarea unei tehnologii pentru fabricarea grenadei fumigene 76mm, în colaborare cu firma DIEHL Germania.

ACTIVITATEA DE PRIVATIZARE

Privatizarea C.N. ROMARM și a filialelor sale este un proces care a fost declanșat în anul 2004, în baza H.G. nr. 485/2004 pentru aprobarea Strategiei de restructurare și privatizare a C.N. ROMARM și a filialelor sale.

Procesul de privatizare a C.N. "ROMARM" S.A. și filialelor sale se desfășoară în conformitate cu prevederile legislației din domeniu, prin utilizarea următoarelor metode:

- vânzarea acțiunilor deținute de C.N. "Romarm" S.A. la filiale;
- vânzarea participațiilor deținute de C.N. "Romarm" S.A. sau filiale la societăți comerciale cu capital mixt;
- vânzarea activelor disponibile (neutilizate);
- transferul cu plată sau cu titlu gratuit al activelor cu caracter social;

În anul 2018, la nivelul serviciului au fost analizate și înaintate spre avizare/aprobare Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. documente în baza cărora Consiliul de Administrație al C.N. ROMARM S.A. a decis următoarele:

- * Avizarea Dării în plată a activului: Vila Arsenal cu parcare și teren de fotbal, aparținând SOCIETĂȚII ARSENAL REȘITA S.A.
- * Avizarea închirierii prin licitație deschisă cu strigare de tip competitiv a activelor;

- Teren neîmprejmuit în suprafață de 639 mp (terenul de la fosta școală profesională veche, situat în municipiul Iași, aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ CUGIR S.A.
- Apartament compus din 3 camere și dependințe, cu o suprafață utilă de 55,35 mp și a cotei de teren în folosință de 5,55 %, aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ CUGIR S.A.
- închirierea prin licitație deschisă cu strigare după regula licitației competitive (la un preț în urcare) a activului „Pavilionul H – administrativ”, nr. inventar A 1001, deținut de C.N. ROMARM S.A., situat în București, Bd. Timișoara nr. 5A, Sector 6, București, cu respectarea prevederilor Legii nr. 346/2004 cu modificările și completările ulterioare;
- Închirierea activului Ob. 172 – Clădire probe viteză Mec VII, UMC II (nr. de inventar – 1000197), cu suprafața construită de 471 mp, suprafața deslășurată de 471 mp (P), aparținând UZINEI MECANICE CUGIR S.A.;
- Avizarea prelungirii duratei contractului de închiriere a activului:
 - Spațiu situat în Bumbesti-Jiu, în suprafață de 9 mp, aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ SADU S.A.
- Avizarea declanșării procedurii de închiriere, prin licitație, a spațiului „Pavilion H administrativ”, situat în București, B-dul Timișoara nr. 5A, sector 6, începând cu data la care se va primi o Notificare de reziliere a contractului de închiriere/de eliberare a spațiului din partea chirieșului/locatarului.
- Amânarea discuțiilor referitoare la avizarea închirierii activului „Clădire magazin”, nr. inventar 1.1000, deținut de C.N. ROMARM S.A., situat în Șos. Olteniței, nr. 107-111, sector 4, București, inclusiv terenul aferent în suprafață de 327,99 mp, până la data primirii de la Departamentul pentru Privatizare și Administrarea Participațiilor Statului a răspunsului solicitat de C.N. ROMARM S.A. cu referire la procedura de închiriere.
- Respingerea Referatului Serviciului Strategii de Dezvoltare, Privatizare și Proiecte Investiționale nr. 667/06.03.2018, referitor la închirierea prin licitație deschisă cu strigare de lap 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. și a solicitat refacerea documentației cu prezentarea unui Raport de evaluare.
- Respingerea Referatului Serviciului Strategii de Dezvoltare, Privatizare și Proiecte Investiționale nr. 736/14.03.2018, referitor la închirierea prin încredințare directă a terenului situat în Bumbesti-Jiu, str. Parângului nr. 59, în suprafață de 70,11 mp, aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ SADU S.A., și a solicitat refacerea documentației cu prezentarea unui Raport de evaluare.
- Aprobarea, cu referire la constituirea unei societăți cu capital mixt între C.N. ROMARM S.A. și BERETTA HOLDING, a următoarelor:
 - Informarea acționarului majoritar în ceea ce privește Scrisoarea de intenție prezentată de conducerea Fabricii de Arme "Pietro Beretta" și solicitarea unui punct de vedere privind oportunitatea dezvoltării unei colaborări industriale cu Fabrica de Arme "Pietro Beretta".

- Constituirea unei Comisii formată din reprezentanți ai C.N. ROMARM S.A. (economic, tehnic, juridic, privatizare) și reprezentanți ai Uzinei Mecanice Plopeni S.A. pentru a stabili, împreună cu reprezentanți ai Fabricii de Arme "Pietro Beretta", condițiile unei posibile colaborări.
- Nota de fundamentare nr. 2008 din 31.07.2018, privind aprobarea oportunității dezvoltării unei colaborări între C.N. ROMARM S.A. și BERETTA HOLDING S.p.A. și recomandă ca mandatul Comisiei de negociere să fie făcut cu consultarea C.N. ROMARM S.A.
- convocarea Adunării Generale a Acționarilor C.N. ROMARM S.A., care să mandateze reprezentantul C.N. ROMARM S.A. în Adunarea Generală a Acționarilor filialei UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. pentru aprobarea demarării negocierilor în vederea constituirii unei societăți mixte între UZINA MECANICĂ PLOPENI S.A. și BERETTA HOLDING S.p.A., conform prevederilor Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 80 din 13.09.2018. Totodată, recomandă ca Mandatul Comisiei de negociere să fie făcut cu consultarea C.N. ROMARM S.A.

Serviciul Strategii de Dezvoltare, Privatizare și Programe Investiționale a restituit, ca urmare a unei solicitări de vânzare, a documentației referitoare la activul:

- *Teren de sub construcția Club 7 Noiembrie, în suprafață de 1.177 mp. aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ CUGIR S.A.*

Serviciul Strategii de Dezvoltare, Privatizare și Programe Investiționale a restituit, ca urmare a unei solicitări de încredințare directă și neprezentării unui raport de evaluare a pretului chiriei documentația referitoare la închirierea prin încredințare directă a activelor:

- *Teren situat în Bumbești-Jiu, în suprafață de 30 mp. aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ SADU S.A.*
- *Teren situat în Bumbești-Jiu, în suprafață de 116 mp. aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ SADU S.A.*

Serviciul Strategii de Dezvoltare, Privatizare și Programe Investiționale a restituit, ca urmare a necesității prezentării, pentru fiecare activ în parte, documentația referitoare la "modificarea perioadei inițiale a contractelor de închiriere deja existente de la 1 an la 5 ani", active aparținând SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ CUGIR S.A..

INVESTIȚII

Programul de investiții pe anul 2018, aprobat:

Programul de investiții pe anul 2018 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 2018, 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 2018, 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, în calitate de Ordonator principal de credite și transmise la C.N. ROMARM S.A. cu adresa M.E.-Direcția Industria de Apărare nr. 252.089/06.07.2018 (nr. înregistrare la Companie 1787/06.07.2018).

În cadrul proiectului Programului de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, a fost aprobată suma totală de **75.125,74 mii lei**. Proiectele/obiectivele de investiții, precum și celelalte tipuri de cheltuieli de investiții, sunt prezentate în Anexa nr. 1 susmenționată, în care suma de mai sus este defalcată după cum urmează:

* Cap. A. Investiții în continuare	3.660,53 mii lei
* Cap. B. Investiții noi	1.750,00 mii lei
* Cap. C. Alte cheltuieli de investiții	69.715,21 mii lei

Defalcarea pe surse de finanțare a proiectului Programului de investiții pentru anul 2018, este următoarea:

♦ surse proprii	35.487,74 mii lei
♦ credite externe	0,00 mii lei
♦ fond special	0,00 mii lei
♦ buget de stat	39.638,00 mii lei
TOTAL	75.125,74 mii lei

Pentru anul 2018 proiectul Programului de investiții, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, susmenționat, întocrit pe surse de finanțare, au cuprins lucrările începute în anii anteriori, care nu au fost finalizate încă datorită realocării surselor de finanțare de la bugetul de stat la nivelul necesarului.

Sumele alocate pentru fiecare capitol/subcapitol/proiect/obiectiv de investiții din Programul de investiții pe anul 2018 au fost stabilite având în vedere următoarele:

1. solicitările filialelor, cuprinse în proiectele Programelor de investiții pentru anul 2018 aparținând acestora și însoțite de notele de fundamentare cu privire la necesitatea și oportunitatea includerii în programele respective a investițiilor propuse de acestea;

2. adresa nr. 251.046/20.04.2018 a Ministerului Economiei-Direcția Industria de Apărare, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 1085/23.04.2018, prin care au fost comunicate sursele din creditele bugetare alocate Ministerului Economiei prin Legea nr. 2/2018 a bugetului de stat pe anul 2018, ce revin Companiei, conform aprobării Secretarului de Stat coordonator al industriei de apărare,

în valoare totală de **39.638 mii lei**, prevăzute astfel:

- **7.900 mii lei** de la capitolul 82.01 „Industria extractivă, prelucrătoare și construcții”, titlul 55 „Alte transferuri”, art. 55.01. „Transferuri înecue”, alineatul 55.01.12 „*Investiții ale agenților economici cu capital de stat*”, repartizate pentru filialele:
 - ✓ S. Fabrica de Pułberi S.A. Făgăraș - 5.800,00 mii lei
 - ✓ S. Uzina Mecanica Sadu S.A. - 2.100,00 mii lei
- **31.738 mii lei** de la cap. 82.01 „Industria extractivă, prelucrătoare și construcții”, titlul 72 „Active financiare”, art. 72.01. „Active financiare”, alineatul 72.01.01 „*Participarea la capitalul social al societăților comerciale*”, repartizate pentru filialele:
 - ✓ S. U.A. Moreau S.A. - 16.000,00 mii lei
 - ✓ S. Electromecanica Ploiești S.A. - 1.200,00 mii lei
 - ✓ S. Fabrica de Arme Cugic S.A. - 1.925,00 mii lei
 - ✓ S. U.M. Cugic S.A. - 4.750,00 mii lei
 - ✓ S. U.M. Plopeni S.A. - 7.863,00 mii lei

3. adresa nr. 251.070/23.04.2018 a Ministerului Economiei-Direcția Industria de Apărare, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 1086/23.04.2018, prin care au fost solicitate: Declarațiile pe proprie răspundere privind separarea evidențelor contabile pe activități civile și activități militare la nivelul Companiei și filialelor și Notele de fundamentare pentru investițiile aparținând filialelor susmenționate, pe sumele bugetare repartizate acestora pentru anul 2018;

4. adresa nr. 251.338/15.05.2018 a Ministerului Economiei-Direcția Industria de Apărare, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 1309/15.05.2018, prin care a fost solicitată elaborarea și transmiterea la M.E.-D.I.A. a Anexei nr. 1 - „Lista obiectivelor de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A.” și Anexee nr. 1b - Lista capitoului C-„Alte cheltuieli de investiții” defalcată pe categorii de bunuri pe anul 2018, cu finanțare prin sume alocate de la buget, aparținând C.N. ROMARM S.A., pentru obiectivele/dotările aprobate, în limita sumelor comunicate de aceasta prin adresa nr. 251.046/20.04.2018, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 1085/23.04.2018, documente însoțite de notele de fundamentare corespunzătoare;

5. stadiul realizării Programului de investiții al Companiei pe anul 2017, 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.

Rectificări ale Programului de investiții pe anul 2018:

Față de Programul de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, au fost efectuate două rectificări, la solicitarea unor filiale și/sau la solicitarea Ministerului Economiei, în calitate de ordonator de credite, rectificări care au fost aprobate de către ordonatorul respectiv.

1.Urmare a următoarelor aspecte/documente:

- o solicitările unor filiale din cadrul C.N. ROMARM S.A., de rectificare a Programului de investiții pentru anul 2018, de ex: transferuri de sume bugetare de la un subcap. la altul în cadrul Cap. C-Alte cheltuieli de investiții, la rectificarea bugetară pe anul 2018 (S. U.A. Moreni S.A.); suplimentări de fonduri bugetare pentru investițiile acestora, la rectificarea bugetară pe anul 2018 (S. TOHAN S.A., S. Pirochitu Victoria S.A.-solicitări transmise la Ministerul Economiei - Direcția Industria de Apărare cu adresa nr. 1475/07.06.2018 a Companiei); solicitare de modificare a denumirii unor dotări independente (S. Fabrica de Anne Cugir S.A.) etc.;

- o corespondenței dintre C.N. ROMARM S.A. și Ministerul Economiei-Direcția Industria de Apărare, în calitate de ordonator principal de credite, cu privire la solicitările susmenționate ale filialei S. U.A. Moreni S.A.;

- o adresei nr. 252.054/27.07.2018 a M.E.-Direcția Industria de Apărare, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 2004/30.07.2018, prin care aceasta informează Compania că „pentru investițiile cu finanțare de la buget de la cap. 82.01 „Industria extractivă, prelucrătoare și construcții”.

titlul 72 „Active financiare”, art. 72.01. „Active financiare”, alineatul 72.01.01 „Participarea la capitalul social al societăților comerciale”, „decizia privind alocarea cheltuielilor pe categorii de investiții (lit. a + lit. f) aparține ordonatorului principal de credite”, „conform clarificărilor primite din partea Ministerului Finanțelor Publice (M.F.P.)”;

- o solicitării M.E.-Direcția Industria de Apărare, din adresa nr. 252.054/27.07.2018, de transmitere, pentru aprobare, a documentelor: „Lista obiectivelor de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat - (Anexa 1) și Lista capitoului C - „Alte cheltuieli de investiții” defalcată pe categorii de bunuri pe anul 2018, cu finanțare prin sume alocate de la buget, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor acestora (Anexa 1b), rectificate conform solicitărilor filialei S. U.A. Moreni S.A.;

C.N. ROMARM S.A. a înaintat, spre aprobare, cu adresa nr. 2514/G9/21.09.2018, Programul de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aparținând C.N. ROMARM S.A., rectificat conform celor precizate mai sus.

Urmare a transmiterii, de către C.N. ROMARM S.A., cu adresele nr. 2514/G9/21.09.2018 și 2537/G9/21.09.2018, a Programului de investiții pe anul 2018 cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat al C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, rectificat conform propunerilor și solicitărilor prezentate mai sus, aparținând filialelor S. U.A. Moreni S.A., S. Fabrica de Arme Cugir S.A., S. TOHAN S.A. și S. PIROCHIM Victoria S.A., prin adresa nr. 253.062/27.09.2018, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 2585/27.09.2018, Ministerul Economiei – Direcția Industria de Apărare a comunicat că Programul respectiv nu poate fi înaintat spre aprobare Ordonatorului principal de credite, din următoarele considerente:

«1. Prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 78/2018 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2018, bugetul Ministerului Economiei destinat investițiilor în industria națională de apărare nu a fost majorat, ci diminuat: de la capitolul 82.01 "Industria extractivă prelucrătoare și construcții", titlul 55 "Alte transferuri" au fost diminuate creditele de angajament cu suma de 1.476 mii lei și creditele bugetare cu suma de 4.945 mii lei.»

«2. Influențele reducerii bugetului prezentată mai sus, pentru C.N. ROMARM S.A. și filialele sale sunt următoarele:

a) Reducerea bugetului la alin. 55.01.12 "Investiții ale agenților economici cu capital de stat" cu suma de 3.080 mii lei, sumă diminuată de la S. Fabrica de Pulberi Făgăraș S.A. (urmare confirmării primite de la societate prin adresa nr. 93/12.09.2018, care cuprinde 9 poziții);

b) Imposibilitatea asigurării sumei necesare finanțării doărilor independente și a cheltuielilor pentru elaborarea studiului de fezabilitate solicitate suplimentar de S. TOHAN S.A. și S. PIROCHIM Victoria S.A.»

Totodată, prin aceeași adresă, Ministerul Economiei – Direcția Industria de Apărare a solicitat refacerea Programului de investiții rectificat, susmenționat, conform informațiilor inserate la pct. 2 din adresa respectivă, precizate mai sus, și transmiterea acestuia, spre aprobare.

În această situație, în cadrul Programului de investiții pe anul 2018 cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat al C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, rectificat, transmis la Ministerul Economiei – Direcția Industria de Apărare, cu adresa nr. 2514/G9/21.09.2018, Compania a efectuat modificările solicitate de Direcția respectivă prin adresa nr. 253.062/27.09.2018, înregistrată la Companie cu nr. 2585/27.09.2018.

Programul de investiții respectiv a fost transmis la Ministerul Economiei-Direcția Industria de Apărare, cu adresa nr. 2585/G9/28.09.2018 a Companiei.

Astfel, Programul de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, al C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale, compus din Lista obiectivelor de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat și Lista aferentă capitolului C - "Alte cheltuieli de investiții" detașată pe categorii de bunuri pe anul 2018, cu finanțare prin sume alocate de la buget, aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor acesteia, rectificate, au fost aprobate de către Ministerul Economiei, în calitate de Ordonator principal de credite și transmise la C.N. ROMARM S.A. cu adresa M.E. - Direcția Industria de Apărare nr. 253.250/16.10.2018 (nr. înregistrare la Companie 2749/17.10.2018).

Programul susmenționat (prima rectificare), aprobat, este în valoare totală de 72.045,74 mii lei (fără TVA), detașată pe capitole și surse de finanțare, astfel:

• Cap. A. Investiții în continuare	3.660,53 mii lei
• Cap. B. Investiții noi	1.750,00 mii lei
• Cap. C. Alte cheltuieli de investiții	66.635,21 mii lei

Defalcarea pe surse de finanțare a proiectului Programului de investiții pentru anul 2018, rectificat, este următoarea:

• surse proprii	35.487,74 mii lei
• credite externe	0,00 mii lei
• fond special	0,00 mii lei
• buget de stat	36.558,80 mii lei
TOTAL	72.045,74 mii lei

2. Urmare a Ordinului Ministrului Economiei nr. 1434/01.11.2018, prin adresa M.E.-Direcția Industria de Apărare nr. 253.632/05.11.2018, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 2912/06.11.2018, au fost comunicate sumele din creditele bugetare alocate Ministerului Economiei prin Legea nr. 2/2018 a bugetului de stat pe anul 2018, ce revin Companiei, conform aprobării Secretarului de Stat coordonator al industriei de apărare, **suplimentar** față de cele comunicate Companiei prin adresa nr. 251.046/20.04.2018, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 1085/23.04.2018, în valoare totală suplimentară de **5.300,00 mii lei**, de la cap. 82.01 „Industria extractivă, prelucrătoare și construcții”, titlul 72 „Active financiare”, art. 72.01. „Active financiare”, alineatul 72.01.01 „*Participarea la capitalul social al societăților comerciale*”, sume repartizate pentru filialele:

- ✓ S. CARFIL S.A. - 3.800,00 mii lei
- ✓ S. TOHAN S.A. - 1.500,00 mii lei

Prin aceeași adresă, M.E.-Direcția Industria de Apărare precizată că C.N. ROMARM S.A. are alocată, pentru anul 2018, la cap. 82.01 „Industria extractivă, prelucrătoare și construcții”, titlul 72 „Active financiare”, art. 72.01. „Active financiare”, alineatul 72.01.01 „*Participarea la capitalul social al societăților comerciale*”, suma totală de **37.038 mii lei**.

Totodată, în vederea pregătirii unei noi rectificări bugetare pentru anul 2018, prin adresa nr. 253.689/07.11.2018, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 2942/07.11.2018, M.E. – Direcția Industria de Apărare a solicitat propunerile de credite bugetare suplimentare, precum și sumele care pot fi disponibilizate din bugetul aprobat pentru investițiile aparținând filialelor Companiei în anul 2018 pentru „Investiții ale agenților economici cu capital de stat”.

Cu adresa nr. 2942/G9/08.11.2018, C.N. ROMARM S.A. a răspuns la solicitarea susmenționată, înaintând către M.E.-Direcția Industria de Apărare adresa nr. R1503/08.11.2018 a S. U.M. Sadu S.A. și adresa nr. 124/08.11.2018 a S. Fabrica de Pulberi S.A. Făgăraș, filiale care au răspuns, în termenul solicitat, cerințelor respective, comunicând propunerile de credite bugetare la data adresei respective, pe care au estimat că le pot disponibiliza pentru obiectivele de investiții aparținând acestora, cuprinse în Programul de investiții pe anul 2018, rectificat, aprobat.

Astfel, S. U.M. Sadu S.A. a precizat că poate disponibiliza suma de cca. 1.460.100 lei, iar S. Fabrica de Pulberi S.A. Făgăraș a menționat că poate disponibiliza suma estimată de 376.000 lei, suma totală ce poate disponibiliza la data prezentei de către cele două filiale fiind de cca. **1.836.100 lei**. Motivele acestor disponibilizări, precizate de cele două filiale sunt:

- imposibilitatea cheltuirii până la sfârșitul anului 2018, de către S. U.M. Sadu S.A., a a sumei de 1.460.100 lei (1.450.000 lei corespunzătoare a două dotări independente, iar 10.100 lei reprezentând economie aferentă achiziționării dotării independente „Motostivurilor”, aprobate pentru anul 2018);
- realizarea, de către S. Fabrica de Pulberi S.A. Făgăraș a unei economii estimate de 376.000 lei, ca urmare a deschiderii ofertelor pentru 8 dintre cele 23 dotări independente aprobate a fi achiziționate în anul 2018 de către filială.

Detalii suplimentare privind propunerea de rectificare a Programului de investiții pe anul 2018 aparținând S. U.M. Sadu S.A., precum și justificarea neutilizării unei părți din sursele bugetare în anul 2018, de către această filială, sunt prezentate în următoarele documente

• Notă de fundamentare privind „Propunerea de rectificare a programului de investiții pentru anul 2018”, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat la Societatea U.M.Sadu S.A.” nr. E397/13.11.2018, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 2991/13.11.2018- 2 file neclasificate;

• „Notă justificativă privind situația investițiilor nerealizate la Societatea U.M. Sadu S.A. din sursa bugetară în anul 2018” nr. E397/13.11.2018, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 2991/13.11.2018 – 2 file neclasificate.

În aceeași perioadă, o parte dintre filialele C.N. ROMARM S.A. (ex: S.CARFIL S.A., S. U.M. Cugir S.A., S. U.M. Sadu S.A.) au solicitat diminuarea surselor proprii prevăzute pentru unele dintre obiectivele de investiții aprobate a fi realizate în anul 2018. Conform precizărilor făcute de aceste filiale, motivele pentru care au fost efectuate aceste diminuări sunt: aprobare de fonduri de la buget pentru finanțarea investițiilor unor filiale, neconstituirea/lipsa, până la sfârșitul anului 2018, a surselor proprii preconizate pentru realizarea investițiilor aprobate pentru aceste filiale.

De asemenea, prin adresa nr. 198/14.11.2018, înregistrată la C.N. ROMARM S.A. cu nr. 3019/14.11.2018, filiala S. U.M. Cugir S.A. a solicitat completarea denumirii poziției I.1 „Strung de productivitate cu CNC” (3 buc.), cuprinsă în „Lista capitolului C - «Alte cheltuieli de investiții», defalcată pe categorii de bunuri pe anul 2018, cu finanțare prin sume alocate de la buget, aparținând C.N. ROMARM S.A.”, rectificată, aprobată, noua denumire a dotării independente respective fiind „Strung de productivitate ridicată cu CNC” (3 buc.), având în vedere că este vorba despre același utilaj, aprobat a fi achiziționat în anul 2018 cu finanțare din surse bugetare, cu valoarea totală aprobată de 2.150,00 mii lei.

În această situație, C.N. ROMARM S.A. a solicitat, efectuarea de către filialele respective, a tuturor rectificărilor necesare, conform celor prezentate mai sus, în Programele de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat, aprobate, aparținând acestora.

În baza programelor respective, Compania a întocmit Programul de investiții pe anul 2018 cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat al C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale (a doua rectificare) program înaintat cu adresa nr. 3116/G9/26.11.2018, spre aprobare, către Ordonatorul principal de credite.

Acesta a fost aprobat de către Ministerul Economiei, în calitate de ordonator principal de credite și transmis la C.N. ROMARM S.A. cu adresa M.E.-Direcția Industria de Apărare nr. 254.127/10.12.2018 (nr. înregistrare la Companie 3258/11.12.2018).

A doua rectificare a Programului de investiții pe anul 2018, aprobată, este în valoare totală de 72.299,64 mii lei (fără TVA), defalcată pe capitole și surse de finanțare, astfel:

• Cap. A. Investiții în continuare	3.510,53 mii lei
• Cap. B. Investiții noi	1.750,00 mii lei
• Cap. C. Alte cheltuieli de investiții	67.039,11 mii lei

Defalcarea pe surse de finanțare a proiectului Programului de investiții pentru anul 2018, rectificat, este următoarea:

• surse proprii	32.277,74 mii lei
• credite externe	0,00 mii lei
• fond special	0,00 mii lei
• buget de stat	40.021,90 mii lei
TOTAL	72.299,64 mii lei

1. Situația utilizării fondurilor alocate de la bugetul de stat în anul 2018 pentru investițiile din cadrul Programului de investiții al C.N. ROMARM S.A., aprobat:

În cadrul programului de investiții pe anul 2018 aparținând C.N. ROMARM S.A. și filialelor sale au fost aprobate alocații bugetare în valoare totală finală de 40.021.900 lei, la Cap. C-Alte cheltuieli de investiții.

Suma totală utilizată în anul 2018 de la bugetul de stat a fost în valoare de 10.919.332,88 lei, din care:

✓ 2.074.592,88 lei, realizate de filialele care au avut aprobate în anul 2018 fonduri bugetare de la cap. 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”. Din această sumă, Ordonatorul principal de credite a virat în decembrie 2018 suma totală de 871.428 lei, iar în luna ianuarie 2019 a virat suma totală de 1.203.164,88 lei. Sumele

corespunzătoare S. U.M. Sadu S.A. și S. Fabrica de Pulberi S.A. Făgăraș, primite de aceștia în luna ianuarie 2019, au fost utilizate de filiale până la data de 31.01.2019;

✓ 8.844.740 lei, realizate de filialele care au avut aprobate în anul 2018 fonduri bugetare de la cap. 82.01 „Industria extractivă, prelucrătoare și construcții”, titlul 72 „Active financiare”, art. 72.01. „Active financiare”, alineatul 72.01.01 „Participarea la capitalul social al societăților comerciale”. Pentru aceste filiale, diferența față de valoarea totală de 37.038.000 lei, aprobată în anul 2018, urmează a fi realizată în anul 2019, conform hotărârilor A.G.A. în acest sens, ale filialelor respective.

AUDITORI FINANCIARI pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2018

NR. CRT.	FILIALA	Auditor	OPINIE AUDITOR asupra situațiilor financiare 2018
1.	METROM	Macoveanu Consult Brasov	Imagine fidelă
2.	U.M. PLOPENI	Eval Expert SRL	Imagine fidelă
3.	U.M. SADU	DBF Expert Audit SRL	Imagine fidelă
4.	REȘIȚA	SP Audit Consulting Caransebes	Imagine fidelă
5.	U.P.S. FĂGĂRAȘ	insolventa	Imagine fidelă
6.	FABRICA DE PULBERI FĂGĂRAȘ	Stand Audit SRL Brasov	Imagine fidelă
7.	PIROCHIM VICTORIA	Stand Audit SRL Brasov	Imagine fidelă
8.	TOHAN	Eval Expert SRL, Pitesti	Imagine fidelă
9.	CARFIL	Eval Expert SRL, Pitesti	Imagine fidelă
10.	U.M. MIA	Eval Expert SRL, Pitesti	Imagine fidelă
11.	U.A. MORENI	Eval Expert SRL, Pitesti	Imagine fidelă
12.	DRAGOMIREȘTI	Ghe Stăbeanu Giurgiu	Imagine fidelă
13.	U.M.BUCUREȘTI*	Comello Audit SRL, București	Cu rezerve
14.	E.M.PLOIEȘTI	Exias Consultants București	Imagine fidelă
15.	U.M.CUGIR	Eval Expert SRL, Pitesti	Imagine fidelă
16.	FABRICA DE ARME CUGIR	Eval Expert SRL, Pitesti	Imagine fidelă
17.	AP. PROPRIU	Eval Expert SRL, Pitesti	Imagine fidelă

NOTĂ: * opinia auditorului cu rezerve datorată ratei solvabilității gradului de îndatorare.

Nucleu

UNITATEA	BVC An 2018 modif			Realizări 12 luni 2018			Diferenta Sume consumate	neconsum
	Nr. mediu pers.	Sume BVC 2018	Sume BVC 2018 restat in decembrie.	nr. mediu pers.	Sume incasate	Restit.		
0	1	2	2*	12	13=4+8	14	15=13-14	16=2*-15
S.C. Tohan Zărești	120	4.599.086	4.812.000	120	4.785.468	0	4.785.468	26.532
S.C. Cărlia Brașov	10	383.257	383.000	9	354.744	0	354.744	28.256
S.C. U.M. Cugir	0	0		0	0	0	0	
S.C. F.A. CUGIR	0	0		0	0	0	0	
S.C. U.M. Plopieni	38	1.456.377	1.605.000	39	1.602.681	0	1.602.681	2.314
S.C. Automecanica Moreni	100	3.832.572	4.036.600	100	4.035.510	0	4.035.510	498
S.C. METROM Brașov	5	191.629	192.000	5	196.693	42.819	153.874	38.126
S.C. U.M. Mîja	0	0		0	0	0	0	
S.C. U.M. București	95	3.640.943	3.822.000	95	3.821.334	0	3.821.334	66
S.C. UPS Dragomirești	0	0		0	0	0	0	
S.C. PP Făgăraș	140	5.365.601	5.365.000	134	5.364.018	0	5.364.018	1.982
S.C. Electromecanica Ploiești	0	0		0	0	0	0	
S.C. "Arsenal" Reșița	33	1.264.749	1.265.000	31	1.250.267	0	1.250.267	14.732
S.C. U.M. Sadu	90	3.449.315	3.449.000	85	3.429.623	0	3.429.623	19.372
S.C. "Pituchim" Victoria	66	2.529.498	2.644.000	65	2.600.925		2.600.925	43.075
TOTAL C.N. ROMARM S.A.	697	26.713.027	27.574.000	683	27.441.263	42.819	27.398.444	175.556
suplin		861.000						

HG 230/18.04.2018 privind aprobarea numărului de personal pe anul 2018 (697)

Aspecte filiale

TOHAN S.A.

În perioada analizată S.TOHAN S.A. a fost administrată, conform statutului, de Consiliul de Administrație, în următoarele componențe:

- în perioada 01.01.2018 – 03.04.2018
 - Dl. Mischie Dumitru – Președinte
 - Dl. Andronic Bogdan Constantin – Membru
 - Dl. Duma Grațian – Membru
- în perioada 03.04.2018 – 03.07.2018
 - Dl. Mischie Dumitru – Președinte
 - Dl. Duma Grațian – Membru
- în perioada 04.07.2018 – 31.12.2018
 - Dl. Mischie Dumitru – Președinte
 - Dl. Duma Grațian – Membru
 - Dl. Mateescu Marius – Membru

Începând cu data de 24.04.2014 a intrat în vigoare Ordinul nr. 516/15.04.2014 privind instituirea administrării speciale la S. TOHAN S.A., iar cu Ordinul nr. 627 din data de 13.05.2014 a fost numit administratorul special al societății, dl. Gârbacea Ioan. În data de 16.02.2015 a fost emis Ordinul Ministerului Economiei, Comerțului și Turismului nr. 187 privind revocarea din funcția de administrator special al S.Tohan S.A. a domnului Gîrbacea Ioan și numirea în funcția de administrator special al S.Tohan S.A. a doamnei Baicu Claudia Maria. Începând cu data de 30.06.2015, d-na Baicu Claudia Maria și-a prezentat verbal demisia din funcția de administrator special. În perioada 30.06.2015 – 17.10.2018 societatea nu a avut desemnată o persoană în funcția de administrator special, iar începând cu data de 17.10.2018, în baza Ordinului ministrului economiei nr. 1315/08.10.2018, a fost desemnat administrator special dl. Andoni Dragoș-Nicolae, fiind încheiat Contractul de mandat nr. 122/17.10.2018. În baza hotărârii CA nr. 10/29.10.2018 s-a stabilit nivelul indemnizației brute al administratorului special la 60% din indemnizația brută a directorului general al societății, (ținând cont de situația economic-financiară a societății).

Conducerea executivă a societății a fost formată din:

- Director General – Dan Voinea, în perioada 01.01.2018 – 31.12.2018
- Director Producție – Clinciu Ioan, în perioada 01.01.2018 – 31.12.2018
- Director Economic – Baciu Cristina, în perioada 01.01.2018 – 31.12.2018
- Director Comercial – Frîncu Marius, în perioada 01.01.2018 – 31.12.2018
- Director Calitate, Cercetare-Proiectare – Tanțău Mircea Petru în perioada 01.01.2018 – 01.10.2018
- Director Calitate, Cercetare-Proiectare – Bendeac Ioan în perioada 01.10.2018 – 31.12.2018, conform Deciziei nr.66/28.09.2018.

În anul 2018, cu Hotărârea A.G.O.A. nr. 6/08.08.2018, s-a aprobat majorarea capitalului social cu valoarea investițiilor primite de la bugetul de stat în anul 2016, în valoare de 902.400 lei, iar cu Hotărârea A.G.E.A. nr. 9/14.12.2018 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 1.500.000 lei, reprezentând sumă primită de la bugetul de stat pentru finanțarea investițiilor necesare protecției intereselor esențiale de securitate națională pentru anul 2018.

În anul 2018 a fost repartizată suma de **1.500.000 lei** din fonduri de la bugetul de stat pentru investiții, din creditele bugetare alocate Ministerului Economiei prin Legea bugetului de stat pe anul 2018, nr.2/2018 ce revin C.N. ROMARM S.A. conform aprobării Secretarului de Stat coordonator al industriei de apărare:

» la capitolul 82.01 „Industria extractivă, prelucrătoare și construcții”, titlul 72 „Active financiare”, alineatul 72.01.01 „Participarea la capitalul social al societăților comerciale”, utilizate exclusiv pentru finanțarea investițiilor necesare protecției intereselor esențiale de securitate națională și care se referă la producția de armament, muniție și material de război, efectuată cu respectarea art.346 din Tratatul privind Funcționarea Uniunii Europene.

Datorită faptului că Lista obiectivelor de investiții pe anul 2018, cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul de stat și Lista aferentă capitolului C - Alte cheltuieli de investiții defalcată pe categorii de bunuri pe anul 2018, cu finanțare prin sume alocate de la buget-rectificate, au fost aprobate de către Ministerul Economiei, în calitate de Ordinator principal de credite prin adresa M.E.- Direcția Industria de Apărare nr.254.127/10.12.2018, iar suma de 1.500.000 lei a intrat în cont la sfârșitul lunii decembrie, nu a fost posibilă realizarea investițiilor până la sfârșitul anului 2018, urmând ca achizițiile să fie derulate în cursul anului 2019.

Capitalul social al S. TOHAN S.A.- filială a C.N. ROMARM S.A. este de **21.030.460 lei**, divizat în **8.412.184** acțiuni nominative cu valoare nominală de 2,50 lei și are următoarea componență la 31.12.2018:

- Capital social subscris și vărsat în valoare de **19.530.460 lei**, conform Certificat Constatator nr.88380/11.12.2018

- Capital social subscris și nevărsat în valoare de **1.500.000 lei**, reprezentând sumă primită de la bugetul de stat pentru finanțarea investițiilor necesare protecției intereselor esențiale de securitate națională pentru anul 2018. Această sumă s-a înregistrat în evidențele contabile ca și capital subscris și nevărsat conform Formularului de subscriere nr.497/N.B./07.03.2019. Capitalul social nevărsat va deveni capital social vărsat în momentul în care va exista aprobare A.G.E.A. pentru modificarea Actului constitutiv al societății.

Conform art. 13 alin.5 din Legea nr. 232/2016, cu suma alocată de la bugetul de stat se majorează cota capitalului social deținută de stat la S. TOHAN S.A.

Inventarierea patrimoniului s-a desfășurat în conformitate cu O.M.F.P. nr. 2861/2009.

Declanșarea inventarierii anuale a fost aprobată prin Hotărârea C.A. nr. 7/31.07.2018, modificată cu Hotărârea C.A. nr. 1/28.01.2019, prin care a fost numită comisia centrală de inventariere și a fost mandatat directorul general al societății să numească prin decizie comisii pe feluri de elemente patrimoniale, astfel:

1. Pentru *mijloace fixe*: Decizia nr. 81/02.11.2018.

2. Pentru *stocuri*:

*materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar în depozit, Decizia nr. 61/11.09.2018, modificată cu Decizia nr. 80/02.11.2018.

*obiecte de inventar, obiecte de inventar de natura mijloacelor fixe, echipament de protecție, S.D.V.-uri, aflate în folosința secțiilor și serviciilor societății, Decizia nr. 82/02.11.2018.

*producția în curs de execuție: Decizia nr. 89/07.12.2018.

*gestiunile de produse finite, produse reziduale, cârpi tehnice, investiții: Decizia nr. 36/22.08.2018, modificată cu Decizia nr. 80/02.11.2018.

3. Pentru *conturile din evidența contabilă*: Decizia nr. 90/07.12.2018.

Prin adresa nr. 31/258/09.08.2018 s-a adus la cunoștință auditorului extern declanșarea acțiunii de inventariere. De asemenea, prin adresa nr. 31/249/07.08.2018 a fost înștiințat și Serviciul Audit Intern din cadrul societății cu privire la demararea acțiunii de inventariere.

Conform procedurii de inventariere PS-CIM-08, comisiile au fost instruite în ceea ce privește modul de efectuare a inventurii. Comisiile de inventariere răspund de efectuarea tuturor lucrărilor de inventariere potrivit prevederilor legale.

Inventurierea s-a desfășurat în perioada 01.08.2018 – 31.12.2018. Au fost constatate plusuri de inventar.

Rezultatele consemnate de fiecare subcomisie în procesele verbale de inventariere au fost analizate de Comisia centrală și s-a înlocuit Procesul verbal de încheiere a inventurii anuale a patrimoniului, precum și Programul de măsuri pentru valorificarea rezultatelor inventurii elementelor de activ și pasiv la data de 31.12.2018. Acestea au fost aprobate de C.A. al S. TOHAN S.A. conform Hotărârii CA nr.2/27.02.2019.

Evoluția capitalurilor proprii în perioada 2013-2018 este prezentată în tabelul următor.

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul repartizat		Rezultat		Rep. profit	Capitaluri proprii
				D	C	Profit	Pierdere		
2013	18.628.060	30.744.197	1.927.708	7.040.640		139.686		11.323	64.387.688
2014	18.628.060	50.185.577	645.623	5.973.199		193.801		(193.60)	63.486.061
2015	18.628.060	50.054.889	747.971	5.930.548		102.349		102.349	63.530.472
2016	18.628.060	49.166.167	1.036.754	5.424.475		288.793		288.793	63.405.510
2017	18.628.060	48.992.656	1.044.667	5.250.963		158.068		7.903	63.564.585
2018	19.530.460	48.819.469	1.050.575	4.927.612		118.159		5.198	66.065.144

Situația principalilor indicatori economici în evoluție pentru perioada 2016-2018 este prezentată mai jos:

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	20,496	31,800	20,494	100,0	94,0
2. Venituri totale, din care:	26,838	29,728	33,088	123,3	131,3
2.1 Venituri din exploatare	25,884	29,061	32,253	124,6	111,0
2.2 Venituri financiare	944	667	835	88,5	125,2
3. Cheltuieli totale, din care:	26,539	29,570	33,970	124,2	111,5
3.1 Cheltuieli de exploatare	25,860	28,147	31,883	123,3	113,3
3.2 Cheltuieli financiare	679	1,423	1,087	160,1	76,4
4. Rezultat brut	289	158	118	40,8	74,7
5. Număr mediu total de personal	436	437	416	95,4	95,2
5.1 Nr. mediu în activitate	306	311	288	94,1	92,6
5.2 Nr. mediu personal nucleu	126	122	120	95,2	98,4
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2,200	2,439	3,408	154,9	139,7
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	71	81	95	133,8	117,3

8. Datorii totale, din care:	15,403	23,820	23,809	154.6	100.0
8.1 Plăți restante	10,299	13,421	15,179	147.4	113.1
9 Creanțe totale, din care:	2,018	12,366	3,790	187.8	30.6
9.1 Creanțe restante	21	18	17	81.0	94.4
10. Cheltuieli Totale în 1000 lei					
Venituri totale	989	995	996	100.7	100.2

Propunerea de repartizare a profitului realizat la 31.12.2018

Denumire indicator	Suma
Profit net	118.159,04
Rezerva legală	5.908,00
Acoperire pierderi conf. Ord. 1802/2014, punct 423 (2)	112.251,04

În cadrul programului național de Offset, ca obligații ale firmei Eurospike (DIEHL) către statul român s-a propus preluarea în fabricația S. TOHAN S.A. a grenadei fumigene și mascare 76 mm. Prin acest proiect se urmărește introducerea în nomenclatorul de produse al S. TOHAN S.A. a unui produs performant, competitiv ce va fi realizat pe o linie de fabricație donată de firma DIEHL. S-au purtat discuții privitoare la componența liniei, discuții referitoare la o demonstrație care sa aibă loc în cel mai scurt timp la care să fie invitați pe lângă cei ai M.Ap.N. și potențialii clienți ai S. TOHAN S.A. și DIEHL care au solicitat această grenadă. De asemenea, în următorii 4 ani în urma implementării în S. TOHAN S.A. a acestui produs ca obligații de Offset, firma DIEHL va trebui să asigure comerzi în valoare de 4.000.000 euro. La discuțiile purtate cu DIEHL s-a propus oferirea către acesta a unui traser pentru grenada 40x53 mm, precum și un alt proiect de dezvoltare al cooperării pe modernizarea loviturii reactive 122 mm cu și obligație Offset a părții germane.

S. TOHAN S.A. a semnat în data de 22.09.2017 Acordul privind donațiile și transferul de tehnologie ToT pentru punerea producției grenadei fumigene și mascare 76 mm. Față de valorile asumate prin semnătură, respectiv:

1.250.000 euro Donații;

463.500 euro Transfer de tehnologie;

4.000.000 euro Obligații de export/5 ani din partea Diehl, valori minimeale, la cerința noastră către EuroSpike de certificare a valorilor minimeale, s-au primit noile valori propuse, și anume:

1.500.000 euro Donații;

1.120.000 euro Transfer de tehnologie;

527.500 euro Obligații de export/5 ani din partea Diehl.

În urma corespondenței purtate în trim. 12018 între S. Tohan S.A. – EuroSpike – OCATS, s-au stabilit noile valori, astfel:

1.500.000 euro Donații;

1.120.000 euro Transfer de tehnologie;

4.000.000 euro Obligații de export/5 ani din partea Diehl.

CARFIL S.A.

Filiata S. Carfil S.A. Brașov este condusă și administrată după cum urmează: Adunarea Generală a Acționarilor este cel mai înalt forum decizional al societății, urmată de Consiliul de Administrație, administrator special și conducerea executivă.

1. Adunarea Generală a Acționarilor (AGA)

- Dumitru Mischie reprezentant C.N. ROMARM S.A. în AGA S. CARFIL S.A., numit prin Decizia C.N. ROMARM S.A. nr.127/03.10.2017 și Hot. AGA C.N. ROMARM S.A. nr.19/2018, nr. 35/2018, nr. 49/2018, nr. 63/2018, nr. 72/2018, nr.97/2018, nr. 102/2018;
- Florentina Micu reprezentant C.N. ROMARM S.A. în A.G.A. S. CARFIL S.A., numită prin Decizia C.N. ROMARM S.A. nr. 167/20.12.2018 și A.G.A. C.N. ROMARM S.A. nr. 113/20.12.2018;
- Vuinea Denisa Mihaela reprezentant ME în AGA S. CARFIL S.A., numită prin Ordin ME nr.1038/13.08.2018
- Sorin Arsene reprezentant ME în AGA S. CARFIL S.A., numit prin Ordin ME nr.nr. 766/20.06.2018;
- Alina Petre reprezentant ME în AGA S. CARFIL S.A., numită prin Ordin ME nr.453/11.04.2018, 655/31.05.2018, nr. 952/26.07.2018, 1664/20.12.2018
- Adrian Marian Saraghea reprezentant ME în AGA S. CARFIL S.A. numit prin Ordin ME nr. 1347/15.10.2018, nr. 1381/24.10.2018.

• Consiliul de Administrație (CA)

- Mireea Petru Tanjău – *președinte CA* – Ordin ME Nr.1316/07.12.2017, Hot. AGA C.N. ROMARM S.A.nr.48/12.12.2017 și Hot. AGA-S. CARFIL SA Nr.9/13.12.2017, Hotărârea A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 1/13.04.2018. Hot. A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 3/22.06.2018, renunțare la mandat conform Notificării nr. 272846/25.07.2018
- Petru Bădănoiu - *membru CA* - Ordin ME Nr.1316/07.12.2017, Hot. AGA C.N. ROMARM S.A.nr.48/12.12.2017 și Hot. AGA-S. CARFIL SA Nr.9/13.12.2017, , Hotărârea A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 1/13.04.2018. Hot. A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 3/22.06.2018
- Președinte C.A. Hot. A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 5/20.08.2018, Hot. A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 6/17.10.2018
- Gabriel Lungu - *membru CA* - Ordin ME Nr.1316/07.12.2017, Hot. AGA C.N. ROMARM S.A.nr.48/12.12.2017 și Hot. AGA-S. CARFIL SA Nr.9/13.12.2017, Hotărârea A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 1/13.04.2018, Hot. A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 3/22.06.2018 Hot. A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 6/17.10.2018
- Dumitru Nedelcu – *membru C.A.* Hotărârea A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 5/20.08.2018, Hot. A.G.A. S. CARFIL S.A. nr. 6/17.10.2018

• Administrator special

1. Lilian Onescu – Ordin MECT Nr.845/06.07.2015 și contract de mandat nr.99/20.07.2015

• Conducerea Executivă-

1. Viorel Tăbărcă – director general – Hot. CA C.N. ROMARM S.A. Nr.9/04.06.2015, Hot. CA S.C. CARFIL S.A. NR.9/11.06.2015 și contract de mandat nr.2/11.06.2015 încheiat la data de 11.02.2018

2. Gigi Borcea – director tehnic și de logistică, înlocuitor director general începând cu data de 12.02.2018, Holărărea C.A. S. CARFIL S.A. nr. 1/23.01.2018 , până în data de 31.07.2018
3. Mircea-Petru Tântău - director general Hol. C.A. C.N. ROMARM S.A. nr. 11/12.07.2018 și Hol. C.A. S. CARFIL S.A.nr. 6/25.07.2018 începând cu 01.08.2018
4. Nicolae Zamfir– director vânzări, depozite
5. Liliana Boiba-Maleescu – director economic

În conformitate cu prevederile art.7 din Legea Contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare și Ord. M.F. nr. 1802/2014 privind noile Reglementări Contabile conforme cu Directivele Europene din care rezultă obligația agenților economici de a efectua inventarierea patrimoniului cel puțin odată pe an, conducerea unității a dispus, prin decizia nr. 57/01.10.2018, suplimentată cu decizia 04/29.01.2019, inventarierea faptică a imobilizărilor corporale și necorporale, a stocurilor de natura materiilor prime, materialelor, obiectelor de inventar, producției în curs de execuție, produselor finite, a creanțelor, datoriilor, numerar și echivalent în numerar, investiții, precum și a altor elemente patrimoniale conform soldurilor din bilanșa de verificare la data de 31.12.2018. Operațiunea de inventariere s-a desfășurat în perioada octombrie 2018 – ianuarie 2019 prilej cu care au fost inventariate toate elementele patrimoniale ale societății cuprinse în evidența contabilă la acea dată, în bilanș și în afara bilanșului.

Inventarierea s-a efectuat începând cu data de 31.10.2018, iar cu aprobarea Consiliului de Administrație a fost asimilată inventarierii anuale, la 31.12.2018 fiind efectuată reconcilierea conturilor.

Rezultatele au fost evidențiate în Procesul Verbal întocmit de către comisia centrală de inventariere, proces verbal supus ulterior aprobării Consiliului de administrație al societății și au constat în:

Nr. crt.	Simbol cont bilanșier	Sold faptic -lei-	Sold scriptic -lei-	Diferențe -lei-
	Ct. 211 – Terenuri	22.070.872,83	21.739.883,84	331.993,99
1.	Ct. 212 – Construcții	9.684.510,95	9.684.765,46	254,50
2.	Ct. 213 – Inst. tehn. și mijl. transport	8.056.329,18	8.056.334,62	5,44
	Ct. 214 – Mobilier, aparatură, birtica	41.688,76	41.691,98	3,22
3.	Ct. 231 – Imobilizări în curs	98.669.280,63	98.669.280,63	-
4.	Ct. 301 – Materii prime	13.733.780,38	13.733.780,38	-
5.	Ct. 302 – Materiale consumabile	788.020,35	788.020,35	-
6.	Ct. 303 – Materiale de natura ob. inv.	397.143,18	397.143,18	-
7.	Ct. 331 – Producție în curs de execuție	5.231.663,00	5.231.663,00	-
8.	Ct. 345 – Produse finite	7.082.006,72	7.082.006,72	-
9.	Ct. 346 – Produse reziduale	80,54	80,54	-
10.	Ct.401 – Furnizori	3.635.417,42	3.635.417,42	-
12.	Ct. 404 – Furnizori de imobilizări	-	-	-
14.	Ct. 409 – Furnizori debitori	1.348.076,93	1.348.076,93	-
15.	Ct. 411 – Clienți	3.652.319,38	3.652.319,38	-
17.	Ct. 419 – Clienți creditori	9.262.995,05	9.262.995,05	-

La subunitatea 117 (Compartimentul Administrativ și Paza), comisia nr.6 a constatat la poziția "construcții", un minus de inventar cu o valoare de 254,50 lei, amortizat integral, reprezentat de construcția „Creșă 100 de locuri” (valoare inventar 152,13 lei) și „Grădiniță” (valoare inventar 102,37 lei) care au fost trecute în proprietatea „Domeniului Public al Mun. Brașov” al Consiliului local Brașov, conform HG 972/2002, HCL 22/2003. Acțiunea a fost contestată în instanța la acel moment. Curtea de Apel Brașov a dat sentința de respingere (sentința nr. 77/F/2009) în dosarul nr. 146164/2007 pentru terenul înțebulat în CF nr. 43637 nr. Top 7490/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/3. Aceste mijloace fixe au primit avizarea Conform Hotărârii Consiliului de Administrație al C.N. Romarm S.A. și urmează emiterea mandatului de la AGA, pentru scoaterea din evidență contabilă și diminuarea capitalului social în consecință.

La aceeași comisie nr. 6 referitor la activul „Grădiniță” la poziția „mijloace fixe”, s-a constatat un minus de inventar cu o valoare de 8,66 lei, amortizat integral, reprezentat de storețator rufe (valoare inventar 1,38 lei), mașina de spălat (valoare inventar 4,06 lei), spălator vesela 3 buc (valoare inventar 1,80 lei), spălator vase (valoare inventar 0,65 lei), masă inox 2 buc (valoare inventar 0,77 lei) care au fost trecute în proprietatea „Domeniului Public al Mun. Brașov” al Consiliului local Brașov, conform HG 972/2002, HCL 22/2003. Curtea de Apel Brașov a dat sentința de respingere (sentința nr. 77/F/2009) în dosarul nr. 146164/2007 pentru terenul înțebulat în CF nr. 43637 nr. Top 7490/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/3. Aceste mijloace fixe au primit avizarea Conform Hotărârii Consiliului de Administrație al C.N. Romarm S.A. și urmează emiterea mandatului de la AGA, pentru scoaterea din evidență contabilă și diminuarea capitalului social în consecință.

La poziția „terenuri”, un minus de inventar cu o valoare de 331.993,99 lei, reprezentat de terenul aferent grădiniței și creșei care au fost trecute în proprietatea „Domeniului Public al Mun. Brașov” – Consiliul Local Brașov, înțebulat în CF nr. 43637 nr. TOP 7490/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/3. Acțiunile au fost contestate la instanța, demers soldat cu respingere, conform sentinței nr. 77/F/2009 emisă de Curtea de Apel Brașov, dosar nr. 146164/2007.

Celelalte posturi bilanțiere au fost inventariate conform soldurilor din balanța de verificare de la data de 31.12.2018:

- au fost inventariate în listă separată bunurile date în custodie altor societăți sau primite în custodie de la terți (confirmare custodie: Fartec Brașov, U.P.S. Dragomirești).

- creanțele și datoriile au fost inventariate în baza soldurilor din balanța analitică internă la data de 31.12.2018. Au fost transmise extrase de cont pentru confirmare cu desfășurare analitică pe facturi. Diferențele constatate până în prezent au fost soluționate în timpul inventarierii, procedura urmând a fi finalizată până la încheierea exercitiului financiar.

Comisia de inventariere propune continuarea procedurilor legale pentru casarea mijloacelor fixe, obiectelor de inventar, a SDV-urilor, a AMC-urilor, echipamentelor de protecție și de lucru la care subcomisiile au constatat uzură fizică și morală avansată, sau care nu funcționează în parametrii, conform Deciziei nr. 23/13.03.2018 și 22/13.03.2018.

De asemenea, comisia de inventariere propune reluarea demarării procedurilor necesare pentru scoaterea din evidență și afectarea corespunzătoare a capitalurilor proprii prin contul de rezultat pentru obiectivul „Grădiniță și creșă”, diminuarea stocurilor fără mișcare sau cu mișcare lentă.

Programul de măsuri rezultat în urma inventarierii generale a filialei S. Carfil SA Brașov de către comisia stabilită prin Decizia 110/29.11.2017 este următorul:

- a) Declansarea procedurilor de casare a obiectelor de inventar, mijloacelor fixe de genul obiectelor de inventar, a SDV-urilor, AMC-urilor, echipamentelor de protecție și de lucru, materialelor și producției aceloritate, care nu mai concure la realizarea obiectului principal de activitate.

Responsabil: – toate subunitățile pentru propuneri
Compartiment Analize economice - pentru centralizare

Secretar CA pentru prezentare în CA conform procedurilor
 Termen: - 30.04.2019 pentru propuneri
 31.05.2019 pentru analiza și aprobare

b) Declansarea procedurilor de scoatere din evidenta a mijloacelor fixe care prezinta uzura fizica si morala si care nu concursa la realizarea obiectului principal de activitate.

Responsabil: - toate subdiviziunile pentru propuneri
 Compartiment Analiza economice pentru centralizare
 Secretar CA pentru prezentare în CA conform procedurilor
 Termen: - 30.04.2019 pentru propuneri
 31.05.2019 pentru analiza și aprobare

c) Continuarea demersurilor la A.G.A. în vederea reglementării situației juridice a activului "Grădinița nr.52" cu nr inventar 013233 (trecută în proprietatea domeniului public al județului Brașov în baza HG nr:972/05.09.2002) cu terenul aferent și obținerea aprobării de scoatere din evidențele contabile a clădirii și a terenului și implicit diminuarea capitalului social.

Responsabil: - Compartiment juridic
 Compartiment Management Organizational
 Secretar C.A. pentru prezentare în CA conform procedurilor
 Termen: - 31.03.2019 pentru documentație
 30.06.2019 pentru analiza și aprobare

d) Diminuarea stocurilor fără mișcare sau cu mișcare lentă, a materialelor prime, materialelor auxiliare, produselor finite și informarea Comitetului Director și Consiliului de Administrație

Responsabil :- Director Tehnic și Logistica
 Compartiment Logistica Materiala
 Director Vânzări și Depozite
 Compartiment Marketing, Vânzări
 Secretar CA pentru prezentare în CA conform procedurilor
 Termen: - lunar

Evoluția capitalurilor proprii în perioada 2013-2018 este prezentată în tabelul următor.

lei

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat	Rezultat		Capitaluri proprii
				0	Profit	Pierdere	
2013	8.295.438	23.762.534	2.673.975	126.579.146		45.955.352	-137.802.551
2014	8.295.438	23.418.576	261.109	169.753.073	136.229.074		-1.548.876
2015	8.295.438	23.356.358	136.490.183	169.725.451		8.109.485	-8.692.927
2016	8.295.438	23.328.765	137.678.940	177.884.432	21.731.458		11.961.412
2017	8.295.438	23.301.143	137.678.940	158.085.893	12.322.272		23.411.900
2018	8.295.438/ 3.800.000	80.029.549	137.678.940	145.503.469	2.128.450		86.428.908

Cresterea rezervelor din reevaluare are la baza înregistrarea reevaluării imobilizărilor corporale, din clasele clădirilor și terenurilor la valoare justă, precum și a transferului în rezerve a surplusului din reevaluare în suma de 33.907 lei realizat ca urmare a înregistrării amortizării aferente mijloacelor fixe reevaluate după 01 ianuarie 2004.

În conformitate cu OMF 1802/2014 cap.III, secțiunea 3.4 "Evaluare alternativă la valoare justă", prin derogare de la evaluarea pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție, entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justă, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercițiu."

Potrivit Standardului internațional de contabilitate nr. 16 *Imobilizările corporale sunt reevaluate la valoarea justă de la data bilanțului*, care este de obicei valoarea lor de piață. Valoarea justă se determină pe baza unor evaluări efectuate de profesioniști calificați, în evaluare, membrii ai unui organism profesional în domeniu.

Astfel, pentru efectuarea reevaluării imobilizărilor corporale societatea a încheiat cu firma de evaluare "Chadelle Expti" SRL (membru corporativ ANEVAR – autorizația nr:0548) contractul nr. 1900058/4.02.2019, având ca obiect – estimarea valorii juste pentru activele societății (de natură clădirilor și terenurilor) conform OMFP 1802/2014, cu data de referință 31 decembrie 2018.

Conform raportului de evaluare, pentru determinarea valorii de piață a unei proprietăți imobiliare de tipul celei de față, Standardele Internaționale de Evaluare prevăd posibilitatea utilizării a mai multor tehnici de evaluare și anume: abordarea prin piață – metoda comparației vânzărilor, abordarea prin venit – metoda capitalizării veniturilor și abordarea prin costuri – metoda costului de înlocuire net.

Valorile rezultate în urma raportului de evaluare, sunt prezentate în tabelul de mai jos, iar creșterea valorii clădirilor (în special) este susținută și de schimbarea metodei de evaluare folosite până în prezent, respectiv metoda valorii brute. Schimbarea metodei atrage după sine și tratarea amortizării cumulate până la data reevaluării, respectiv, amortizarea se elimină din valoarea contabilă brută a activului, iar valoarea netă este recalculată la valoarea reevaluată a activului.

a) diferențe reevaluare clădiri

Valoare inventar decembrie 2018 -lei-	Valoare amortizare decembrie 2018 -lei-	Valoare ramasă decembrie 2018 -lei-	Valoare justă decembrie 2018 -lei-	Diferențe din reevaluare -lei
9.684.510,95	5.880.416,70	3.804.094,25	56.388.830,01	52.584.735,76

b) diferențe reevaluare terenuri

Valoare inventar decembrie 2018	Valoare justă decembrie 2018	Diferențe din reevaluare -lei
22.070.877,83	26.209.113,00	4.138.235,17

Situația principalilor indicatori economici este prezentată în continuare în evoluție pentru perioada de analiză 2016-2018;

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	48,905	91,062	66,991	137.0	73.6
2. Venituri totale, din care:	71,047	90,912	66,504	93.6	73.2
2.1 Venituri din exploatare	69,069	89,300	64,226	93.0	71.8
2.2 Venituri financiare	1,978	1,412	2,278	115.2	161.3
3. Cheltuieli totale, din care:	47,440	76,283	63,926	134.8	83.8
3.1 Cheltuieli de exploatare	45,710	72,816	62,569	136.9	85.9
3.2 Cheltuieli financiare	1,730	3,467	1,357	78.4	39.1
4. Rezultat brut	23,607	14,629	2,578		
5. Număr mediu total de personal	367	395	409	111.4	103.5
5.1 Nr. mediu în activitate	320	383	389	121.6	101.0
5.2 Nr. mediu personal nuctu	41	0	9	22.0	
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2,259	2,826	3,635	160.9	128.6
7. Productivitatea muncii (mlt lei/pers.)	193	236	164	85.0	69.5
8. Datorii totale, din care:	40,452	48,252	19,735	48.8	40.9
8.1 Plăți restante	4,275	3,280	2,636	61.7	80.4
9 Creanțe totale, din care:	17,535	30,647	7,066	40.3	23.1
9.1 Creanțe restante	810	931	821	101.4	88.2
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	668	839	961	144.0	114.6

Propunerea de repartizare a profitului realizat la 31.12.2018

Denumire indicator	Suma
Profit net	2.128.450
Acoperire pierderi conabile	2.128.450

În cursul anului trecut, în cadrul societății au avut loc 10 (zece) contracte ale reprezentanților:

- C.N. Romarm S.A. București – verificarea măsurilor adoptate în domeniul protecției informațiilor clasificate și reevaluarea documentelor clasificate

- C.N. Romarm S.A. București – verificarea avizelor, autorizațiilor, respectarea regimului armelor, munițiilor și materialelor explozive, respectarea legislației în domeniul SSM, PM

- Curtea de Conturi Brașov – verificarea modului de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Decizia 13/2010

- Curtea de Conturi Brașov – controlul modului de administrare a patrimoniului de active operatorii din industria de apărare pe perioada 2015 – 2017; s-a emis decizia 28/2018 cu următoarele constatari: continuarea activității de organizare și implementare a controlului intern managerial, efectuarea reevaluării imobilizărilor corporale și extinderea verificărilor asupra contractelor de închiriere.

Curtea de Conturi a emis procesul verbal de constatare și sancționare nr. 793/2018 încheiat pentru verificarea modului de desfășurare a procedurii de atribuire a contractului de achiziție pentru servicii de

paza și protecție organizată în anul 2018, prin declararea admisibilă și ulterior câștigătoare a ofertei depusă de SC Protector Agency SRL, în condițiile în care aceasta oferta ar fi trebuit să fie respinsă, deoarece la stabilirea tarifului, ofertantul nu a respectat legislația incidentă privind salariul minim, cu aplicare unei amenzi de 5.000 lei. Procesul verbal a fost contestat în instanță.

- Ministerul Economiei – verificarea, analiza și controlul aspectelor cuprinse în petițiile înregistrate la Cabinetul Secretarului de Stat

- Inspectoratul Teritorial de Muncă Brașov – verificarea activității de transport substanțe periculoase

- Inspectoratul Teritorial de Muncă Brașov – verificarea modului în care angajatorul respecta legislația în vigoare în domeniul relațiilor de muncă

- Inspectoratul Teritorial de Muncă Brașov – verificarea modului de comunicare, cercetare, înregistrare, raportare a accidentelor de muncă

- ISUJ Brașov și GNM Brașov - raport inspecție SEVESO Harman

- ISUJ Brașov și GNM Brașov - raport inspecție SEVESO Vlădeni

- Compania APA Brașov – verificarea instalațiilor interioare de canalizare/ a elementelor de precurare a calității apelor uzate evacuate în canalizarea orașului.

S. UZINA MECANICĂ CUGIR S.A.

Componenta Consiliului de Administrație al filialei pe anul 2018:

01.01.2018 ÷ 20.02.2018

Chiurtu Radu – președinte

Rusu Celinea Ruxandra – membru

Obăcescu Mihai – membru

21.02.2018 ÷ 25.06.2018

Chiurtu Radu – președinte

Rusu Celinea Ruxandra – membru

Dumitru Bogdan Mihai – membru (a demisionat în iunie 2018)

12.07.2018 – prezent componenta consiliului de administrație este:

Chiurtu Radu – președinte

Rusu Celinea Ruxandra – membru

Calugaru Gheorghe – membru

Conducerea executivă pe perioada anului 2018

În conformitate cu structura organizatorică actuală a societății, conducerea executivă la data de 31.12.2018 avea următoarea componentă existentă și la momentul întocmirii prezentului raport anual:

Director General	Ing. Mircă Augustin Trifan
Director General Adjunct	Ing. Marin Morariu
Director Economic	ec. Nicușor Ciulea

Director Comercial	ing. Vasile Achim
Director Productie	ing. Dumitru Ghitoica
Inginer Sef Cercetare Dezvoltare Investitii	ing. Alexandru Borden
Inspector Sef Calitate	ing. Romulus Micu
Inginer Sef Productie Armament, Mentenanta	ing. Nicolae Cetcu
Structura de Securitate	ing. Laurentiu Radivoiu

Membrii conducerii executive a societății, cu excepția directorului general, sunt salariați ai societății, fiind angajați cu contract individual de muncă pe perioada nedeterminată.

Personelul de conducere și de execuție este angajat, promovat și concediat de către directorul general, în baza atribuțiilor delegate de către Consiliul de Administrație, cu respectarea normativelor în vigoare.

Directorul General al societății are contractul de mandat nr. 91/12.06.2017 cu actele adiționale nr. 1/ 128/04.09.2017 și nr. 2/311/05.02.2018 și nr. 3/403/30.05.2018 încheiate cu Consiliul de Administrație al societății, reprezentat prin Daniel Doru Popa, respectiv Radu Chiurtu în calitate de prezidinte.

Administrator Special

Ionel Georgescu din 13.09.2017 până în prezent (ordin de numire nr. 1006 / 13.09.2017/ME)

Inventarierea anuală a elementelor de natură activelor, datorilor și capitalurilor proprii ale societății s-a efectuat în baza Deciziei nr. 246/10.12.2018/ a directorului general, cu respectarea Legii contabilității nr. 82/1991, a Ordinului Ministrului Finanelor Publice nr. 2861/2009 – Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natură activelor, datorilor și capitalurilor proprii - Ordinului Ministrului Finanelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

Prin Decizia nr. 246/10.12.2018, a fost numită comisia centrală de inventariere cu sarcina de a organiza, instrui, supraveghea și controla, modul de efectuare a operațiilor de inventariere precum și de întocmire a procesului verbal centralizator cu rezultatele inventarierii și prezentarea spre aprobare Consiliului de Administrație al societății precum și comisiile de inventariere operaționale pe locuri de depozitare a bunurilor (depozite, magazine), pe locuri de consum (secții, ateliere), pe servicii, birouri, etc. conform structurii organizatorice.

Evoluție capitaluri proprii

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat		Rezultat		Capitaluri proprii
				D	C	Profit	Pierdere	
2013	43.849.672	4.057.253	55.734.202	377.220.030			12.325.847	285.904.740
2014	44.020.020	4.057.253	460.282.784	389.503.735	30.412.774	442.905.843		186.313.585
2015	44.020.020	4.159.578	462.739.019	352.046.472		38.685.351		193.101.260

2016	44.020.020	4.159.578	474.886.420	315.646.876		61.637.757		256.909.498
2017	44.020.020	4.159.578	476.521.972	266.156.520		39.140.128		296.049.626
2018	46.241.195	4.159.578	477.940.914	228.937.712		35.623.704		333.608.737

Situația principalilor indicatori economici în evoluție pentru perioada de analiză 2016-2018 este redată mai jos :

Indicatori	2016	2017	2018	mii lei	
				% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	152.780	171.962	131.330	86.0	76.4
2. Venituri totale, din care:	192.658	176.537	175.626	91.2	99.5
2.1 Venituri din exploatare	168.504	169.057	159.565	94.7	94.4
2.2 Venituri financiare	24.154	7.480	16.061	66.5	214.7
3. Cheltuieli totale, din care:	121.728	131.595	133.578	109.7	101.5
3.1 Cheltuieli de exploatare	101.723	112.916	121.377	119.3	107.5
3.2 Cheltuieli financiare	20.005	18.679	12.201	61.0	65.3
4. Rezultat brut	70.930	44.942	42.048	59.3	93.6
5. Număr mediu total de personal	1.135	1.178	1.194	105.2	101.4
5.1 Nr. mediu în activitate	1.109	1.145	1.161	104.7	101.4
5.2 Nr. mediu personal necu	0	0	0		
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.234	2.681	3.566	159.6	133.0
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	146	154	137	93.8	89.0
8. Datorii totale, din care:	23.295	28.505	25.269	108.5	87.7
8.1 Plăți restante	0	0	0		
9 Creanțe totale, din care:	55.385	80.147	92.671	167.3	115.6
9.1 Creanțe restante	17.704	14.433	13.939	78.7	96.6
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	632	745	761	120.4	102.0

Propunerea de repartizare a profitului realizat la 31.12.2018

Denumire indicator	Suma
Profit net	35.623.704
Rezerva legală	444.235
Repartizarea la rezerve a sumei profitului pentru care s-a beneficiat de scutire de impozit pe profit, mai puțin partea aferentă rezervei legale (facilități fiscale) din care Profit reinvestit	974.707
Acoperire pierdere din anii precedenți	34.204.762

Credite sau împrumuturi externe în valută

La data de 31.12.2018 societatea înregistrează o datorie externă de 486.063 EURO (echivalenta cu 2.266.954 lei), suma acordată de firma Daimler Chrysler Stuttgart Germania pentru modernizarea

halci Mercedes cu care societatea noastră a participat ca aport de capital la S.C. Star Transmission S.R.L. Cugir. Din acest credit s-a restituit suma de 227.340 lei, echivalentul a 50.000 EURO.

S. UZINA MECANICĂ BUCUREȘTI S.A.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al S. „UZINA MECANICĂ BUCUREȘTI” S.A., care decide asupra activității acesteia și asupra politicii ei economice.

Reprezentanții acționarilor în adunarea generală a acționarilor sunt numiți și revocați de către acționar în baza unui mandat.

Prin Ordinul 171/23.02.2016, al M.E.C.R.M.A., se stabilește ca de la data intrării în vigoare a acestuia, desemnarea persoanelor, prin mandatarea pentru fiecare ședință, cu titlu gratuit.

Prin Decizia directorului general al C.N.R., s-a hotărât de asemenea ca și reprezentanții companiei să participe și să voteze potrivit mandatelor date de A.G.A. Companie. În cadrul ședințelor AGA ale filialelor, cu titlu gratuit. Pentru S. „UZINA MECANICĂ BUCUREȘTI SA a fost desemnat ca reprezentant al Companiei, domnul Păcoaru Nicolae.

Societatea este administrată în sistem unitar printr-un Consiliu de Administrație, după cum urmează:

- | | |
|------------------------------|---|
| - dl. Gavrilescu Aurelian | - președinte din 01.01.2018- până la 31.07.2018 |
| - dl. Arsene Sorin | - președinte din 01.08.2018 – 31.12.2018 |
| - dl. Arsene Sorin | - membru din 01.01.2018 -31.07.2018 |
| - dna Sandu Olteanu Alina | - membru – 01.01.2018- 31.07.2018 |
| - dl. Adami Constantin Dorin | - membru din 01.08.2018-31.12.2018 |
| - dl. Vasileache Florin | - membru din 01.08.2018 - 31.12.2018 |

Societatea se află în procedură de administrare specială și de supraveghere financiară, instituită în temeiul Legii nr. 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării cu modificările și completările ulterioare, prin Ordinul ministrului industriei și resurselor nr. 1377/24.07.2012. Prin Ordinul ministrului economiei nr. 993/ MF/12.09.2017 în calitate de administrator special a fost numit domnul Chiruta Radu Nicolae, iar din septembrie 2018, prin Ordinul ministrului economiei nr. 1084/24.08.2018 în calitate de administrator special a fost numită doamna Balag-Kuzmanovic Elena.

Conducerea executivă a fost asigurată în 2018 de către:

Funcția	Numele și prenumele
1. Director General- cfr. mandat Nr. 1/2017	Rafiu Mihai
2. Director Producție	Ungvari Daniel
3. p.Director Economie	Boștină Marilena
4. Director Comercial	Chivescu Dragoș Catalin

În baza Deciziei nr. 164/13.12.2018 a directorului general , a fost numită Comisia centrală de inventariere, care a organizat și urmat efectuarea inventarierii anuale a patrimoniului filialei, la data de 31.12.2018 conform prevederilor Ordinului nr. 2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Inventarierea s-a desfășurat în perioada 13.12.2018 - 28.02.2018, iar valorificarea rezultatelor s-a făcut la 31.12.2018.

Au fost supuse inventarierii activele, datoriile și capitalurile proprii, formate din: imobilizările corporale și necorporale, materiile prime și materialele, obiectele de inventar, atât cele existente în gestiunile unității cât și cele trimise la terți pentru diverse prelucrări, producția în curs de execuție, produsele finite, materialele aflate în custodie, disponibilitățile bănești, datoriile și capitalurile proprii.

Inventarierea capitalurilor proprii s-a făcut prin verificarea soldurilor comurilor care îi compun, respectiv: capital social, rezerve, rezultat reportat și rezultat curent.

Pentru creanțele și datoriile față de terți au fost întocmite și transmise extrase de cont pentru confirmarea soldurilor debitoare și creditoare ale comurilor de clienți și furnizori care dețin ponderea valorică.

La 31.12.2018 există în sold creanțe neincasate la scadență, în valoare de 1.038.214 lei, principali clienți fiind:

- 648.040 lei din anul 2016 - client FABRICA DE ARME CUGIR – ansamblu tripoti
- 87.157 lei din anul 2015 - client IROLAM București
- 46.036 lei din anul 2016 - client KOBO ECO-PROCESS
- 26.692 lei din anul 2017 - client WINTech SYSTEMS SOLUTIONS
- 26.677 lei din anul 2017 - client OPTOTECHNOLOGIES
- 11.992 lei din anul 2015 - client ADRIELS GROUP
- 6.467 lei din anul 2015 - client ECO METALEX

Având în vedere că unele dintre aceste creanțe au îndeplinit condițiile de prescriere și nu au fost încasate și altele îndeplinesc termenul de prescriere în anul 2018, societatea va lua măsuri urgente de recuperare a acestora conform legii.

Inventarierea s-a desfășurat în condiții corespunzătoare, cu respectarea tuturor prevederilor legale, astfel încât soldurile scrise corespund cu cele faptice la toate gestiunile și pentru toate valorile inventariate la 31.12.2018. Rezultatele inventarierii anuale, aprobate de către Consiliul de Administrație al filialei, sunt înregistrate în evidențele contabile și în situațiile financiare anuale la 31.12.2018.

Evoluția capitalurilor proprii în perioada 2013-2018, se prezintă astfel:
lei

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat		Rezultat		Rez. profit	Capitaluri proprii
				D	C	Profit	Pierdere		
2013	20.158.435	54.174.892	421.087	41.942.659			10.525.767		22.285.988
2014	20.158.435	54.174.892	421.087	52.836.900		8.044.482			29.961.996
2015	20.158.435	54.174.892	8.465.569	52.860.669			7.438.404		22.500.023
2016	20.158.435	54.174.892	8.465.569	60.295.574			4.913.844		17.589.478
2017	20.158.435	54.174.892	8.465.569	65.211.666			4.865.858		12.721.571
2018	20.158.435	54.174.892	8.465.569	70.225.736			6.850.229		3.722.931

Situația principalilor indicatori economici, prezentată în evoluție pentru perioada de analiză 2016-2018, este redată în tabelul următor:

mil lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	5,184	2,604	7,195	138.8	276.3
2. Venituri totale, din care:	9,436	13,727	11,339	120.2	82.6
2.1 Venituri din exploatare	9,426	13,713	11,334	120.2	82.7
2.2 Venituri financiare	10	14	5	50.0	35.7
3. Cheltuieli totale, din care:	14,350	18,593	20,189	140.7	108.6
3.1 Cheltuieli de exploatare	13,424	17,624	18,810	140.1	106.7
3.2 Cheltuieli financiare	926	969	1,379	148.9	142.3
4. Rezultat brut	-4,914	-4,866	-8,850		
5. Număr mediu total de personal	267	242	226	84.6	93.4
5.1 Nr. mediu în activitate	101	88	122	120.8	138.6
5.2 Nr. mediu personal necalificat	155	143	95	61.3	66.4
6. Câștig mediu (lei/pers.)	3,059	3,551	3,774	123.4	106.3
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	45	97	62	137.8	63.9
8. Datorii totale, din care:	53,909	63,507	72,212	134.0	113.7
8.1 Plăți restante	36,010	42,786	47,740	132.6	111.6
9 Creanțe totale, din care:	2,159	2,184	1,879	87.0	86.0
9.1 Creanțe restante	1,049	1,238	1,038	99.0	83.8
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	1521	1354	1780	117.1	131.5

Unitatea nu a obținut profit la 31 decembrie 2018.

Situația creditelor interne contractate

Pentru 2018 linia de credit prelungită în baza Actului adițional 10 la Contractul 15/2010 încheiat cu CEC Bank, a avut o valoare de 13.200.000 lei cu termen de rambursare 26.03.2019.

Facilitatea de credit este destinată finanțării activității curente a societății, iar soldul creditului nu poate depăși în nici un moment plafonul maxim aprobat al acestuia. Rambursarea (reîntregirea plafonului) se face pe parcursul perioadei de derulare din disponibilitățile existente în contul curent al clientului deschis în bancă, la solicitarea scrisă a acestuia sau prin debitarea automată a sumelor disponibile în contul curent.

Conducerea societății are în vedere ca, în momentul în care volumul contractelor și respectiv al încasărilor ne va permite, să începem diminuarea etapizată a liniei de credit, în vederea diminuării efortului financiar reprezentat de plata dobânzii lunare.

Garantarea liniei de credit se face cu :

-garanție reală imobiliară de rang I, II și III asupra imobilului situat în bd.1 Decembrie 1918,

nr.7- 9, sector 3, compus din teren intravilan în suprafață de 14.781,07 m.p. și construcția existentă formată din hala de producție 100,101,101b -lot 5,

-garanție reală imobiliară de rang 1 asupra imobilului situat în bd.1 Decembrie 1918, nr.7- 9, sector 3, compus din teren intravilan în suprafață de 2.891,38 m.p. și construcție hală 100 A -lot 4,

-garanție reală imobiliară de rang 1 asupra imobilului situat în bd.1 Decembrie 1918, nr.7- 9, sector 3, compus din teren în suprafață de 5.334,29 m.p. și construcție hală (117) și tratament termic galvanizare edificată pe acesta -lot 10,

-garanție reală mobilă asupra soldurilor creditoare ale conturilor curente prezente și viitoare deschise la CEC BANK S.A.

În cursul anului 2018, societatea a avut un control pe linie economico-financiară, de la Curtea de conturi a României Camera de conturi București. Acțiunea de control, a avut loc în perioada 04.09.2018 – 26.10.2018 cu tema "controlul modului de administrare a patrimoniului de către operatorii economiei din industria de apărare pentru perioada 2015 – 2017".

Constatări ale echipei de control:

Înregistrarea direct pe cheltuielile emițății, în loc de contul 473 "Decontări din operații în curs de clarificare" a sumei de 97.148 lei, reprezentând despăgubiri civile, fără a se analiza cauzele care au condus la situația respectivă.

Decizia Curții de conturi a României

Prin decizia nr.66 din 14.11.2018 Curtea de conturi a României a comunicat următoarele:

Aplicarea următoarelor măsuri pentru înlăturarea neregulilor în activitatea financiar – contabilă controlată:

- Înlăturarea temporară a sumei de 97.148 lei, reprezentând despăgubiri acordate unui angajat al emițății în baza unei sentințe judecătorești, în contul 473 "Decontări din operații în curs de clarificare", analizarea cauzelor și împrejurărilor care au condus la situația respectivă, stabilirea eventualelor responsabili și, înregistrarea corectă în contabilitate a sumelor respective după conținutul și natura acestora, potrivit legii și luarea măsurilor legale de recuperare a debitelor, după caz. Termen de realizare: 31.03.2019

U.M. SADU S.A.

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

Societatea se află în administrare specială și supraveghere financiară conform ordinului 207/2008. Administrarea specială a fost asigurată de doamna Stoian Ionela, numită prin Ordinul nr. 552/06.06/2017.

În anul 2018 Societatea "UZINA MECANICĂ SADU" S.A. este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor – reprezentată prin VLADOIU LUIS (reprezentant al C.N. „ROMARM” S.A.) și ALINA PETRE (reprezentant al ME) și administrată de Consiliul de Administrație .

Consiliul de Administrație a fost alcătuit până pe data de 24.05.2018 din următoarele persoane:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| 1. SANDRU ION | - președinte |
| 2. DATA MIRONA-VERONICA | - membru |
| 3. CANDEL AURORA ELENA | - membru |

În data de 24.05.2018 Adunarea Generală a Acționarilor, conform Hotărâri nr. 2/2018, revoca din funcție pe dna Candel Aurora-Elena și o numește pe dna Lahman Dana-Eugenia, componenta CA fiind următoarea:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| 1. SANDRU ION | - președinte |
| 2. DAIA MIRONA-VERONICA | - membru |
| 3. LAHMAN OANA-EUGENIA | - membru |

Conducerea executivă a fost asigurată până la data de 01.07.2018 de:

- | | |
|--------------------|-----------------------------------|
| ing. LAUDAT ILIE | - director general |
| ing. MOTORGA DORIN | - director tehnic și de producție |
| ec. DITESCU ANA | - director economic. |

Începând cu data de 01.07.2018 conducerea executivă a fost asigurată de :

- | | |
|--------------------------|-----------------------------------|
| ing. TANASOIU CONSTANTIN | - director general |
| ing. MOTORGA DORIN | - director tehnic și de producție |
| ec. DITESCU ANA | - director economic. |

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

- Direcția de Producție
- Direcția Comercială
- Direcția Economică

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

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea dispune de capacități de producție dimensionate conform cerințelor pieței. Pentru produsele care nu au piață, capacitățile sunt în conservare.

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

Direcția Economică este organizată în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991 modificată și completată și aplică reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a Comunității Economice Europene și Directiva a VII-a Comunității Europene.

În cadrul denumii generice, **Aparat Central**, sunt cuprinse servicii suport pentru funcționarea societății organizată conform legislației specifice.

În anul 2018 inventarierea patrimoniului s-a desfășurat în 3 etape, astfel:

- inventarierea producției în curs de execuție în baza deciziei nr. 287/23.10.2018;
- inventarierea imobilizărilor corporale și a obiectelor de inventar, succursilor, creanțelor și datoriilor în baza deciziilor nr.288/23.10.2018;
- Inventarierea disponibilităților în lei și în valută, a imobilizărilor necorporale, a investițiilor în curs, a elementelor de natură activelor care nu au substanță materială, a rezervelor și capitalurilor proprii în baza deciziei nr. 08/11.01.2019 .

Deciziile au fost emise de conducerea întreprinderii, în baza Legii Contabilității nr. 82/1991, modificată și completată, a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 2861/09.10.2009.

Pentru inventarierea producției în curs de execuție s-a constituit o comisie centrală și 3 subcomisii de inventariere . În urma inventarierii prin cântărire comisia nr.1 a constatat plus de inventar 35.068 elemente (tuburi) produs 1130 cu valoarea de 18.123,14 lei.

Pentru inventarierea imobilizarilor corporale, a obiectelor de inventar, stocurilor, creanțelor și datorită executie s-a constituit o comisie centrală și 20 subcomisii de inventariere. Comisiile au lucrat de la emiterea deciziilor și au prezentat dosarele secretarilor comisiei centrale care le-au supus spre aprobare conducerii unității.

Cu ocazia inventarierii comisiiile au făcut propuneri de valorificare prin casare sau vânzare a unor bunuri materiale.

Menționăm că în urma inventarierii imobilizarilor corporale și a obiectelor de inventar nu au fost constatate diferențe de inventar.

Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în evidența contabilă.

Evoluția capitalurilor proprii pentru perioada 2013-2018 este prezentată în tabelul următor:

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat	Rezultat brut		Capitaluri proprii
				D	Profit	Pierdere	
2013	19.915.573	68.466.123	310.220	132.515.398		18.935.264	-62.758.747
2014	20.467.573	80.443.552	310.220	151.849.758	31.587.623		-18.740.790
2015	20.467.573	80.443.552	4.403.735	130.482.788		10.361.243	-35.529.169
2016	20.467.573	80.443.552	4.403.735	140.844.030	69.698.778		34.169.609
2017	21.060.073	80.443.553	4.403.735	71.145.252	904.669		35.666.778
2018	21.050.073	80.443.552	4.403.735	71.413.013	36.928		34.511.275

Evoluția principalilor indicatori realizați de filială în perioada 2016-2018 indică o situație economică dificilă, cu riscuri majore, dar cu un portofoliu de clienți și o cerință mare a pieței.

Indicatori	2016	2017	2018	mii lei	
				% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	64.558	71.913	61.974	96,0	86,2
2. Venituri totale, din care:					
2.1 Venituri din exploatare	64.186	80.028	65.222	101,6	81,5
2.2 Venituri financiare	3.432	1.805	1.352	38,8	73,8
3. Cheltuieli totale, din care:					
3.1 Cheltuieli de exploatare	-2.881	80.938	66.317	-3196,4	82,2
3.2 Cheltuieli financiare	-4.760	79.036	64.972	-1365,0	82,2
4. Rezultat brut	69.699	905	37	0,1	4,1
5. Număr mediu total de personal	852	884	841	95,4	95,1
5.1 Nr. mediu în activitate	741	755	718	95,9	95,1
5.2 Nr. mediu personal nuctu	112	93	85	75,9	89,5
6. Câștig mediu (pierdere)	2.294	2.368	3.990	134,7	130,5
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	82	104	86	104,9	82,7
8. Datorii totale, din care:					
	82.154	88.375	79.544	96,8	90,0

8.1 Piați restante	67.957	65.514	63.364	93.2	96.7
9 Creanțe totale, din care:	6.947	9.265	7.542	36.6	27.4
9.1 Creanțe restante	1.899	882	707	37.2	88.2
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	-31	989	999	-2247.5	101.1

Propunerea de repartizare a profitului realizat la 31.12.2018

Denumire indicator	Suma
Profit net	36.928
Acoperire pierdere din anul precedent	36.928

ARSENAL REȘIȚA S.A.

S. Arsenal Reșița S.A. este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor, formată din Reprezentanții intereselor acționarilor, numiți prin ordinul al ministrului economiei

- ALINA PETRE - reprezentant al intereselor M.Ec.;
- GHEORGHE STOICA - reprezentant al CN "ROMARM" SA.

Societatea este administrată de un Consiliu de Administrație format din 3 persoane:

- VIOREL ADAM - președinte ;
- MIHAI GOANTA - membru;
- CLAUDIA BALAN - membru;

Atribuțiile și responsabilitățile Adunării Generale a Acționarilor și ale Consiliului de Administrație sunt prevăzute în statutul societății.

Situațiile financiare pe anul 2018 sunt auditate de firma SC AP AUDIT CONSULTING SRL Caransebes numita în calitate de auditor financiar al situațiilor financiare ale societății prin Hotărârea AGA nr.10/19.12.2017.

Începând cu data de 01.02.2018, numit prin Decizia nr.1/31.01.2018 conducerea executivă este asigurată de dl. Jr. BASA MIHAILADRIAN având funcția de director general .

Conform Deciziei de inventariere nr. 73/20.12.2018 în perioada 13.01 –28.02.2019 s-a efectuat inventarierea întregului patrimoniu al societății, rezultatele inventarierii fiind consemnate în "Proces - verbal" al comisiei centrale, anexat, aprobat prin Decizia nr.6/2018 a Consiliului de Administrație, și înregistrate la 31.12.2018.

Inventarierea s-a efectuat prin confruntarea listelor de inventar, la data de 31.12.2018 puse la dispoziția comisiilor de inventariere de compartimentul contabilitate cu stocul fizic evaluat la valoare justă pentru cele 92 de clădiri și construcții speciale și valoare de învețar pentru restul imobilizărilor corporale și stocuri.

În urma efectuării inventarierii au fost propuse următoarele măsuri:

- casarea și valorificarea unor mijloacele fixe și obiecte de inventar acoperite în inventarul general al producției pentru apărare (CPA) ;
- intrarea în conservare a clădirilor și utilajelor pentru care nu există încercare;

- obținerea de fonduri necesare efectuării reparațiilor la clădiri și utilaje.

Evoluția capitalurilor pentru perioada 2013- 2018 și tendința pentru exercițiul financiar 2018 sunt prezentate în tabelul următor:

lei

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul raportat		Rezultat		Rep. profit	Capitaluri proprii
				D	C	Profit	Pierdere		
2013	6.728.248	10.750.769	783.451	1.760.319			860.277		15.641.872
2014	6.728.248	10.658.756	251.870	1.992.120			193.988		15.452.766
2015	6.728.248	10.566.743	251.870	2.109.521			697.771		14.739.569
2016	6.728.248	10.477.626	251.870	2.718.175			558.051		14.181.518
2017	6.728.248	10.389.973	251.870	3.158.009			576.069		13.363.013
2018	6.728.248	9.611.589	273.875	2.955.693		440.097		22.005	14.076.111

Evoluție principalilor indicatori este prezentată mai jos:

mii lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	674	688	1,050	155.8	152.6
2. Venituri totale, din care:	1,755	1,869	4,135	235.6	221.2
2.1 Venituri din exploatare	1,753	1,869	4,135	235.9	221.2
2.2 Venituri financiare	2	0	0	0.0	
3. Cheltuieli totale, din care:	2,313	2,445	3,695	159.7	151.1
3.1 Cheltuieli de exploatare	2,313	2,445	3,695	159.7	151.1
3.2 Cheltuieli financiare	0	0	0		
4. Rezultat brut	-558	-576	440		
5. Număr mediu total de personal	39	39	39	100.0	100.0
5.1 Nr. mediu în activitate	5	6	5	100.0	83.3
5.2 Nr. mediu personal nucleu	33	32	31	93.9	96.9
6. Câștig mediu (lei/pers.)	1,733	1,000	1,783	102.9	178.3
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	143	122	577	403.5	473.0
8. Datorii totale, din care:	1,543	1,879	316	20.5	16.8
8.1 Plăți restante	1,318	1,640	95	7.2	5.8
9 Creanțe totale, din care:	240	214	330	137.5	154.2
9.1 Creanțe restante	25	20	26	104.0	130.0
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	1318	1308	894	67.8	68.3

Repartizare profit :

- Profit net = 440.097 lei
- Rezerva legala = 22.005 lei

- Acoperire pierderi contabile = 418.092 lei

EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE ÎN 2018

Ca urmare a instituirii sechestrului asigurator asupra tuturor bunurilor imobile aflate în proprietate (terenuri și construcții) pentru a evita continuarea procedurilor de executare silită, situație în care exista riscul ca activele societății să fie valorificate la prețuri mult mai mici, s-a fost demarata procedura de *stingere a datoriilor către bugetul local al municipiului Reșița, care la data prezentei se ridică la suma de 1.663.821,52 lei, prin darea în plată a unor active disponibile aflate în proprietatea societății, așa cum era avizat prin Decizia nr.1/27.02.2017 a Consiliului de Administrație a societății și Hotărârea nr.4/24.04.2017 a CN ROMARM SA București.*

Pentru darea în plată către Consiliul Local Reșița, au fost identificate și propuse doar o parte din activele disponibile, cuprinse în CF 31056, și care nu fac parte din *Inventarul Capacităților de Producție pentru Apărare*, acestea fiind amplasate în afara perimetrului îngrădit al societății dar fac obiectul procesului verbal de sechestru instituit de Consiliul Local.

Pentru darea în plată a unui activ era obligatoriu a se efectua dezmembrarea terenului (serviciu de cadastru și topografie) și înscrierea acestuia la *Agenția Națională de Cadastru și Publicitate Imobiliară – Biroul de Carte Funciară Reșița* cu număr de carte funciară diferit de cel existent.

Astfel, în baza Hotărârii nr.8/13.10.2017 a A.G.O.A. societate și cu consimțământul Consiliului Local s-a efectuat dezmembrarea imobilului înscris în Cartea funciara 31056 Reșița, în suprafața totală de 172.183,90 mp, în două imobile:

- imobil cu număr cadastral 44281, teren intravilan în suprafața de 133.807 mp;
- imobil cu număr cadastral 44282, teren intravilan în suprafața de 18.377 mp.

Dupa efectuarea procedurilor de dezmembrare societatea a procedat la evaluarea imobilului pentru care creditorul și-a manifestat interesul, denumit „Vila protocol și teren intravilan” rezultând o valoare finală de 385.610 EUR.

Prin adresa societății nr. 198/05.04.2018 s-a transmis creditorului Raportul de evaluare din data de 03.04.2018 întocmit de evaluator ANEVAR Duma Florin și s-a solicitat emiterea unui HCL privind aprobarea ceterii societății de stingere a creanțelor fiscale datorate bugetului local prin trecerea în proprietatea publică a municipiului Reșița a activului ce face obiectul raportului de evaluare, prin procedura de dare în plată la valoare înscrisă în raportul de evaluare întocmit de societate.

Creditorul Consiliul Local Reșița prin adresa nr. 32982/25.06.2018 transmite documentele prin care a constituit Comisia de dare în plată, respectiv HCL nr 68/28.02.2018, împreună cu Anexa nr.1 și procesul verbal al comisiei de dare în plată din data de 19.06.2018 prin care se aproba darea în plată la valoarea de 385.610 EURO, așa cum a rezultat și din raportul de evaluare întocmit de societate.

Prin Hotărârea nr.9/19.10.2018 A.G.O.A. societate aproba, în baza Ordinului 1350/17.10.2018 al ministrului economiei, darea în plată a activului „Vila Arsenal cu parcare și teren de fotbal” ce aparține societății ARSENAL REȘIȚA S.A. în vederea stingerii creanțelor fiscale datorate bugetului local al Municipiului Reșița, în valoare de 1.663.821,52 lei, prin trecerea în domeniul public al Municipiului Reșița a imobilului denumit „Vila Arsenal cu parcare și teren de fotbal” *compus din:*

- *Vila protocol – CF 44282-C1 în suprafață de 460 m²*
- *Garaj auto - CF 44282-C2 în suprafață de 27 m²*
- *Teren intravilan - CF 44282 în suprafață de 18.377 m² având destinația de bază sportivă*

la valoarea de 385.610 euro, calculată în lei la cursul BNR de la data semnării Procesului Verbal pentru trecerea în proprietate publică a Municipiului Reșița a activului mai sus menționat.

În data de 12.11.2018 prin semnarea Procesului Verbal activul „Vila Arsenal cu parcare și teren de fotbal” a trecut în proprietatea Municipiului Reșița fapt ce a condus la ridicarea popriților care grevau

conturile societății, a aschestrului asigurator asupra bunurilor imobile ale societății dar și la stingerea creanțelor fiscale datorate bugetului local.

U.M. PLOPENI S.A.

Conducerea executivă a Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A., la data de 31.12.2018 este alcătuită din :

Pîrvu Tiberiu Alexandru	director general
Andrei Mihail	director general adjunt
Duță Mariana	director economic
Sorescu Liliana	director comercial
Sîma Cristel Liviu	inginer șef pirotehnie

Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A., este administrată în sistem unitar printr-un Consiliu de Administrație, cu următoarea componență la data de 31.12.2018:

Munteanu Codrin Dumitru	președinte
Ursu Daniel	membru
Iancu Liliana	membru

În anul 2018, au avut loc un număr de 14 ședințe ale Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A. Acestea s-au încadrat în totalitatea prevederilor privind regulamentul de funcționare propriu și a competențelor decizionale stabilite.

Societatea se află în procedură de administrare specială și de supraveghere financiară, instituită în temeiul Legii nr.137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării cu modificările și completările ulterioare, prin Ordinul nr.1760 din 06.10.2009 emis de Ministerul Economiei, iar prin Ordinul nr.1233/15.11.2017 emis de Ministerul Economiei, a fost numită în calitate de administrator specială d-na Alina Victoria Voicu pentru perioada 01.01.2018 – 30.07.2018, iar pentru 27.08.2018 – 31.12.2018 este numit d-nul Baican Gavril prin Ordinul nr.975/31.07.2018 emis de Ministerul Economiei.

Inventarierea anuală a tuturor elementelor de activ și pasiv pe anul 2018, s-a efectuat în perioada 03.12.2018 - 25.02.2019 în baza deciziei interne emisă de Directorul General al societății înregistrată sub nr. 102/26.11.2018, prin care a fost numită comisia centrală de inventariere pentru soldurile existente la 30.11.2018, utilizând metoda inventarului permanent.

Totodată au fost emise deciziile nr.: 102A; 102B; 102C; 102D; 102E; 102F; 102G; 102H; 102I; 102J; 102K; 102L și 102M din data de 26.11.2018, prin care au fost nominalizate subcomisiile de inventariere.

Obiectivele stabilite de conducere privind operațiunea de inventariere tuturor elementelor de activ și pasiv de care dispune Societatea Uzina Mecanică Plopeni S.A. în momentul efectuării inventarierii respectiv, 30.12.2018, au vizat în principal:

Organizarea activității de inventariere;

Analizarea procesului de inventariere a patrimoniului;

Valorificarea rezultatelor inventarierii și înregistrarea acestora în contabilitate;

Analizarea modului de completare a Registrului Inventar;

Președintele comisiei de inventariere împreună cu Directorul Economic au efectuat însușirea metodologică a tuturor membrilor subcomisiilor de inventariere cu privire la modul de efectuare a operațiunilor de inventariere, conform procedurii de inventariere cod PQ-008-200, aprobată la nivelul Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A. (proces verbal de însușire nr.1/05.12.2018).

De asemenea, au fost luate măsuri privind :

- modul de efectuare a inventarierii tuturor elementelor de activ și de pasiv din cadrul societății;
- țineră la zi a evidenței tehnico-operative la gestiuni și a celei contabile;
- confruntarea evidenței tehnico-operative cu evidența contabilă.

Înainte de începerea inventarierii unei gestiuni, subcomisiile de inventariere au solicitat declarație de inventar gestionarilor de bunuri economice. Declarațiile de inventar pe gestiuni, conțin toate elementele solicitate de formular, sunt semnate de gestionar și de membrii subcomisiei.

Subcomisiile au inventariat toate activele și pasivele gestionate de Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A.

Inventarierea tuturor elementelor de natura activelor, datorilor și capitalurilor proprii ale Societății Uzina Mecanică Plopeni S.A. a cuprins:

- Imobilizări corporale (mijloacele fixe), imobilizările necorporale și cele în curs de execuție :

- Stocurile de materii prime și materiale, obiecte de inventar (aflate în magazii și în folosința personalului), SDV-uri, echipament de protecție, materiale, bunuri aflate în custodie, ambalaje, produse finite și alte elemente de natura activelor, datorilor și capitalurilor proprii;

- Creanțele și obligațiile față de terți;

- Disponibilitățile bănești în conturi la Trezorerie și conturi la bănci;

- Producția neterminată ;

- Alte creanțe și datorii: creanțe de încasat de la clienți, sume de plată către furnizori, asociați, credite, (extrase de confirmare de sold care se transmit acestora în vederea confirmării, lișa analitică pe plăștor, pentru plățile la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale);

În urma finalizării activității de inventariere, în baza proceselor verbale întocmite de către fiecare subcomisie de inventariere, Comisia centrală a întocmit procesul verbal nr 78 din data de 23.02.2019, cu rezultatele activității de inventariere a elementelor de activ și pasiv.

Comisia centrală de inventariere apreciază că inventarierea s-a desfășurat cu respectarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor datorilor și capitalurilor proprii nr.286/2009 și a Legii contabilității nr. 92/1991, cu modificările și completările ulterioare .

Conform proceselor verbale de inventariere au fost propuse pentru casare mijloace fixe în valoare totală de 136.437,97 lei, astfel : Grupa I.I = 1 buc.=599,12 lei; Grupa II = 36 buc.=131.995,85 lei; Grupa III=1 buc.=2.768,34 lei; Grupa IV =4 buc.= 1.074,66 lei;

Din punct de vedere al valorificării inventarierii au fost propuse și aprobate măsuri avizate de compartimentul juridic, privind îmbunătățirea activității de gestionare a patrimoniului societății, stabilindu-se responsabili și termene de realizare. Principalele propuneri sunt:

Continuarea acțiunii de scoatere din funcțiune/valorificare și sau casare a mijloacelor fixe conform procedurilor specifice cu respectarea legislației în vigoare;

Continuarea acțiunii de casare a unor bunuri patrimoniale altele decât mijloacele fixe , care nu mai pot fi folosite și prezintă o uzură avansată :

Analiza stocurilor fără mișcare (materii prime și materiale, produse finite și stabilirea de măsuri pentru diminuarea și/sau lichidarea acestora, prin acțiuni de valorificare și/sau casare;

Alocarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea planurilor anuale de reparații capitale, mijloicii și corente la activele societății;

În ceea ce privește sustragerea de bunuri materiale din magazia secției V la data de 14.11.2017 cu autori necunoscuți în sumă de 115.773,77 lei conform adresei Poliției Ploiești și listei de inventariere s-a hotărât evidențierea și înregistrarea prejudiciului la capitalul debite de recuperare pentru care s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli până la soluționarea cazului de organele competente.

Evoluția capitalurilor proprii

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul repartizat		Rezultat	Capitaluri proprii
				D	C	Pierdere	
2013	12.189.490	23.844.109	28.141.262	83.547.251		6.341.557	-25.713.947
2014	15.105.105	23.437.520	25.205.801	89.888.808		891.842	-27.031.324
2015	15.105.105	23.437.520	25.082.394	22.450.828		7.155.778	34.018.616
2016	15.105.105	23.437.520	25.082.394	29.606.403		4.122.322	29.896.295
2017	15.872.925	23.437.519	25.082.395	34.332.921		3.582.112	26.477.806
2018	15.872.925/ 7.863.000	23.437.529	25.082.395	39.129.118		3.059.572	30.067.149

Situația principalilor indicatori economici în evoluție pentru perioada de analiză 2016-2018 este prezentată mai jos:

Indicatori	2016	2017	2018	mii lei	
				% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	18,860	20,693	22,526	172.5	157.2
2. Venituri totale, din care:	20,919	13,466	23,583	160.2	142.8
2.1 Venituri din exploatare	20,903	13,466	23,491	160.2	142.7
2.2 Venituri financiare	16	0	12	75.0	
3. Cheltuieli totale, din care:	28,541	27,048	36,563	146.9	135.2
3.1 Cheltuieli de exploatare	24,992	27,001	36,427	145.8	134.9
3.2 Cheltuieli financiare	49	47	136	277.6	289.9

4. Rezultat brut	-4.122	-3.582	-3.060		
5. Număr mediu total de personal	264	285	304	115,2	106,7
5.1 Nr. mediu în activitate	205	239	255	124,4	106,7
5.2 Nr. mediu personal nucleu	53	39	39	73,6	102,6
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.167	2.272	2.913	134,4	128,2
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	94	92	125	133,0	135,9
8. Datorii totale, din care:	34.210	42.078	49.787	145,5	118,3
8.1 Pliți restante	32.870	37.828	43.393	132,0	114,7
9 Creanțe totale, din care:	4.030	7.258	9.394	230,6	128,1
9.1 Creanțe restante	3.663	4.994	3.425	92,8	88,5
10. Cheltuieli Totale în 1000 lei Venituri totale	1197	1153	1091	91,1	94,7

În exercițiul financiar 2018 unitatea a înregistrat o pierdere contabilă de 3.059.572. lei

PIROCHIM VICTORIA S.A.

Consiliul de administrație:

Conform Hot. C.N. Romarm S.A. Nr. 33 E/ 14.12.2016 ; Hot. A.G.A. S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 4/15.12.2016 și a Ordinului M.E.C.R.M.A. Nr. 1498/13.12.2016:

Obăcescu Mihai - președinte C.A.;

Naicu Radu-Cristian - membru C.A.;

Hers Bogdan Emanuel - membru C.A., pana in 23.07.2018 ;

Madaras Elena Gabriela - membru C.A.- din 12.10.2018, cf. Hot. A.G.A. S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 4/12.10.2018

Consiliul de administrație, format din administratori neexecutivi, își desfășoară activitatea în cadrul ședințelor convocate de președintele consiliului de administrație sau la propunerea directorului general, ședințe ținute la sediul societății. Subiectele aferente ordinilor de zi ale ședințelor consiliului de administrație au fost stabilite de administratori și de comun acord cu solicitările conducerii executive.

Director executiv mandatat

Palade Miică- director general-contract de mandat din data de 14.08.2013.

Administrator special:

Societatea se află în procedură de administrare specială în condițiile Legii nr.137/2002, începând cu aplicarea Ordinului nr. 184/14.04.2005 privind instituirea procedurii de administrare specială și de supraveghere financiară la Societatea Comercială "Pirochim Victoria" S.A.- filiala a Companiei Naționale "Romarm" S.A.,
postul este vacant

Reprezentanți ai acționarilor în Adunarea Generală a Acționarilor:

-au fost desemnați prin ordin al ministrului, pentru fiecare ședință A.G.A.

- Peire Alina - reprezentant M.E.- Ordin M.E. Nr. 1234 / 16.11.2017,
- Cojocariu Mihai - reprezentant C.N. Romarm S.A.-Decizie C.N.Romarm S.A. – Nr.132/12.10.2017

Evoluția capitalurilor proprii

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat	Rezultat		Capitaluri proprii
				D	Profit	Pierdere	
2013	21.211.385	4.686.234	1.346.367	13.001.839		4.293.436	9.948.921
2014	21.211.385	4.721.091	226.784	13.889.503	172.038		10.441.795
2015	21.211.385	5.072.048	226.784	12.713.279	37.843		13.826.780
2016	21.211.385	5.072.048	226.784	12.693.436		840.659	12.985.122
2017	21.211.385	5.072.048	226.784	13.524.096		266.972	12.719.149
2018	21.211.385	5.052.048	226.784	13.791.668		327.074	12.392.075

Situația principalilor indicatori economici este prezentată în evoluție, pentru perioada de analiză 2015-2018, mai jos :

mii lei

Indicatori	2015	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	99	219	197	188,5	71,7
2. Venituri totale, din care:	2.160	2.560	3.011	139,4	117,6
2.1 Venituri din exploatare	2.160	2.560	3.011	139,4	117,6
2.2 Venituri financiare	0	0	0		
3. Cheltuieli totale, din care:	3.001	2.827	3.338	111,2	118,1
3.1 Cheltuieli de exploatare	3.001	2.827	3.338	111,2	118,1
3.2 Cheltuieli financiare	0	0	0		
4. Rezultat brut	-841	-267	-327		
5. Număr mediu total de personal	72	79	72	100,0	102,9
5.1 Nr. mediu în activitate	0	0	0		
5.2 Nr. mediu personal nucleu	63	62	65	103,2	104,8
6. Câștig mediu (lei/pers.)	0	0	0		
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	0	0	0		
8. Datorii totale, din care:	4.867	4.410	4.760	117,0	107,9
8.1 Plăți restante	3.716	4.053	4.370	117,6	107,8
9 Creanțe totale, din care:	245	249	264	115,9	114,1
9.1 Creanțe restante	91	25	11	12,1	44,0
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	1359	1104	1109	79,8	100,4

Societatea este pe pierdere contabilă la 31 decembrie 2018.

METROM S.A.

Conducerea societății a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație:

- în perioada 01.01.2018-19.06.2018

- | | |
|----------------------|-------------|
| - Ec. Bălea Anisoara | -Președinte |
| - Ioana Emanuel | -membru |
| - Ing. Pana Pompiliu | -membru |

Si începând cu data de 19.06.2018 Consiliul a fost format din următoarele persoane:

- | | |
|------------------------------|-------------|
| - Ec. Bălea Anisoara | -Președinte |
| - Ing. Adam Constantin-Dorin | -membru |
| - Ing. Pana Pompiliu | -membru |

Administrator special:

- Dl. Teodorescu Dan-numit prin Ordin ME 241/02.03.2018

Director General:

- Ing. Marinescu Vasile în perioada 15.11.2012 - până în prezent (în baza contractului de mandat nr.1191/2012 și a actelor adiționale la acesta).

AGA - Filiala S. METROM a avut în componență reprezentanți numiți din partea acționarilor, astfel:

1. Din partea C.N. ROMARM S.A. – Ec. Pielmuș Georgeta.
2. Din partea M.E.

- la sedinta AGA nr.1-16.04.2018-Dna Alina Petre
- la sedinta AGA nr.2-08.06.2018-Dna Alina Petre
- la sedinta AGA nr.3-19.06.2018 Dna Alina Petre
- la sedinta AGA nr.4-21.09.2017 Dna Alina Petre
- la sedinta AGA nr.5-06.08.2018 Dna Alina Petre
- la sedinta AGOA nr.6-03.09.2018 Dna Voinea Denisa Mihaela
- la sedinta AGOA nr.7 din 29.10.2018 Dna Alina Petre
- la sedinta AGOA nr.8 din 02.11.2018 Dna Alina Petre

inventarierea s-a efectuat în perioada 24.09.2018 - 21.01.2019 pentru toate elementele patrimoniale, în baza Deciziei 46 - 30.08.2018 și rezultatele inventarierii au fost înregistrate în bilanțul contabil încheiat la 31.12.2018

Cu prilejul operațiunii de inventariere, în anul 2018, s-au constatat diferențe de inventar în plus, astfel:

- * la serv.111 Laboratoare s-a înregistrat un plus de 3 bucati tevi de nun de diferite dimensiuni (valoare înregistrata de 3.249 lei) și

- * la compartimentul 501 Desfacere s-a înregistrat un plus de 9 kg tabla cuzn 36HA în valoare de 241,02 lei.

S-au constatat materiale și produse finite în stoc cu mișcare lentă sau fără mișcare și pentru acestea s-au stabilit măsuri de valorificare a acestora și repunerea în circuitul economic. Toate aceste aspecte sunt prezentate pe larg în anexa 2 la procesul verbal înmorm în urma inventarierii patrimoniului la 31.12.2018.

Paza și protecția patrimoniului filialei este asigurată prin societate specializată de pază și protecție în baza Contractului de prestări servicii de pază nr. 2 / 02.04.2018, încheiat între Filiala S. METROM S.A. în calitate de beneficiar și S.C. DUMAPA PROTECT ALARM S.R.L. în calitate de prestator.

Paza este desfășurată în conformitate cu Planul de pază avizat și aprobat conform prevederilor legale în vigoare. În anul 2018 nu au avut evenimente cum ar fi pătrunderi neautorizate în ake scopuri decât cele strict legate de producție și conservare.

Evoluția capitalurilor proprii pentru perioada 2016-2018 este prezentată mai jos:

lei

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat		Rezultat		Capitaluri proprii
				D	C	Profit	Pierdere	
2013	7.132.903	24.575.826	20.218.769	68.495.153			6.850.469	-23.418.124
2014	7.132.903	24.005.204	18.693.551	73.249.782			4.992.758	-28.410.883
2015	7.132.903	23.504.962	18.693.551	77.742.298			5.905.979	-34.316.861
2016	7.132.903	23.008.723	18.693.551	83.152.038		6.532.854		-27.784.087
2017	7.132.903	22.519.256	18.693.551	76.129.717			5.983.940	-33.767.947
2018	7.132.903	22.034.237	18.692.551	81.628.638			9.227.420	-42.945.867

- În perioada analizată, Filiala a înregistrat capitaluri negative cu tendința clară de continuă depreciere;
- Având în vedere tendința de depreciere a capitalurilor, gradul redus de încălzire, realizarea de venituri anuale care nu asigură necesarul financiar pentru acoperirea cheltuielilor de funcționare curente, se poate concluziona că nu sunt perspective de apreciere a capitalului ceea ce reprezintă un risc major pentru compania națională.

Situația privind evoluția indicatori realizați de Filială indică o imagine economică dificilă, cu riscuri majore, nesustenabilă. În tabelul următor sunt prezentați principalii indicatori realizați în perioada 2016-2018:

mii lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	13.676	16.266	7.175	52,5	44,1
2. Venituri totale, din care:					
2.1 Venituri din exploatare	16.788	17.973	8.676	51,7	48,3
2.2 Venituri financiare	16.647	17.589	8.595	51,6	48,6
2.3 Venituri financiare	141	266	83	58,9	31,2
3. Cheltuieli totale, din care:					
3.1 Cheltuieli de exploatare	10.255	23.957	17.903	174,6	74,7
3.2 Cheltuieli financiare	10.068	23.761	17.751	176,3	74,7
3.3 Cheltuieli financiare	186	196	152	81,7	77,6
4. Rezultat brut	6.533	-5.984	-9.227		
5. Număr mediu total de personal	126	123	123	97,6	100,0
5.1 Nr. mediu în activitate	102	117	116	113,7	99,1
5.2 Nr. mediu personal necalificat	23	3	5	21,7	166,7

6. Câștig mediu (lei/pers.)	2,307	2,336	3,138	140.0	126.4
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	156	153	73	50.8	47.7
8. Datorii totale, din care:	67,263	73,897	79,777	118.6	109.1
8.1 Plăți restante	66,891	71,311	78,310	116.5	109.8
9 Creanțe totale, din care:	1,495	1,892	487	34.7	25.7
9.1 Creanțe restante	164	194	250	151.4	128.8
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	611	1338	2064	337.8	154.8

Filiața Meiron nu a obținut profit la finele anului 2018.

Garanții instituite de instituții ale statului:

D.G.F.P. Brașov, a instituit sechestrul asigurator pe patrimoniul Filialei S.C. METROM S.A. pentru suma de 14.771.281 lei înregistrat la Cartea Funciară cu actul 5477/2005 asupra imobilelor obiectiv 158.134.136 și teren în suprafață de 4544,59 mp. În prezent pentru întreaga datorie către bugetul consolidat al statului ANAF Brașov s-a înregistrat în arhiva electronică cu datoriile restante;

- AVAS (AAAS) a instituit sechestrul pe activele societății, prin procesul verbal nr.8654/11.07.2006 pentru suma de 7.886.770 lei.

UZINA MECANICĂ MIJA S.A

Societatea a fost condusă de un Consiliu de Administrație care pe parcursul anului 2018 a avut următoarea componență :

Nr. Crt.	Nume și prenume	Calitatea	Perioada
1.	Iuliana-Marcelica MIHAI	Președinte	13.12.2017 – 15.06.2018 27.07.2018 – 15.12.2018
2.	Livia ADAM	Membru	13.12.2017 – 15.06.2018 27.07.2018 – 15.12.2018
2.	Joan OLARIU	Membru	13.12.2017 – 15.06.2018
3.	Fanul COSTEA	Membru	27.07.2018 – 15.12.2018

Reprezentant C.N.ROMARM în Adunarea Generală a Acționarilor a fost numit domnul Marian GALCEAVA – director tehnic al C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI.

Din partea Ministerului Economiei au fost desemnate prin rotație la fiecare sedință următoarele persoane : Alina PETRE, Ion SANDRU, Alexandrina PRUNISOARA, Anca-Roxandra NEACȘU.

Funcția de director general a fost deținută de Ing. Sorin CRISTESCU în baza unui contract de mandat. Conform Hotărârii Consiliului de Administrație din data de 27.04.2017,

Conducerea executivă la data de 31.12.2018 era asigurată de :

- | | |
|-----------------------------|------------------------|
| - Director general adjuncți | - Ing. Ovidiu HANGANU |
| - Director tehnic | -Ing. Marin MIHAI |
| -Director economic | -Ec. Gheorghe GHEORGHE |
| -Inspector șef calitate | -Ing. Valentin PETRE |

În conformitate cu prevederile art. 7 din Legea contabilității nr. 82/1991 și a Ord. M.F. nr. 1802/2014 privind Noile Reglementări Contabile conforme cu Directivele Europene, din care rezultă obligația agenților economici a efectua inventarierea patrimoniului cel puțin odată pe an, conducerea unității a dispus prin Decizia nr. 347 din data de 29.10.2018, inventarierea faptică a stocurilor de materii prime, materiale, mijloace fixe, mijloace fixe de natură obiectelor de inventar, SDV-uri aflate în exploatare, echipament de lucru, scule și obiecte de inventar din secțiile de fabricație, utilaje și lucrări de investiții nepuse în funcțiune, comenzi interne de fabricație existente în producția neîncheiată, creanțe, datorii și alior elemente patrimoniale conform soldurilor din balanța de verificare la data de 31.10.2018.

Respectând prevederile legislației în vigoare, prin decizia emisă a fost stabilită o comisie centrală cu atribuțiuni în coordonarea lucrărilor și derularea operațiunilor în bune condiții și mai multe comisii de lucru care au avut ca sarcină inventarierea efectivă a elementelor de activ și de pasiv.

Comisia centrală a efectuat instruirea membrilor comisiilor de lucru privind modul de derulare a operațiunilor de inventariere, respectarea legislației în vigoare și a termenelor de finalizare, conform procesului verbal întocmit și semnat de responsabili comisiilor.

Lucrările de inventariere s-au desfășurat conform Procedurii interne de organizare aprobată de Consiliul de Administrație prin referatul nr. 3294/08.10.2018 emisă în baza normelor de aplicare a O.M.F.P. nr. 2861/09.10.2009.

În urma finalizării lucrărilor de inventariere, în baza proceselor verbale întocmite de fiecare comisie de lucru, Comisia centrală a întocmit și prezentat în ședința Consiliului de Administrație din data de 04.03.2019 un raport privind rezultatele inventarierii care a cuprins și aspecte referitoare la organizare și măsuri privind îmbunătățirea activității. Pe parcursul desfășurării inventarierii nu s-au înregistrat incidente, activitatea curentă de producție nefiind perturbată, datorită programului de lucru stabilit de fiecare comisie în parte.

Din punct de vedere al rezultatelor inventarierii au fost concluzionate următoarele:

- nu au fost înregistrate diferențe cantitative sau valorice la elementele patrimoniale supuse inventarierii
- au fost constatate și consemnate anumite nereguli privind depozitarea și asigurarea materialelor din gestiunile inventariate;
- au fost consemnate în liste separate bunurile uzate fizic și degradate cu propunerea de aprobare pentru casare sau valorificare;
- au fost întocmite liste separate cu materialele în stoc fără mișcare sau cu mișcare lentă cu propunerea de valorificare la termeni în condițiile legii;
- au fost inventariate pe liste separate bunurile primite sau date în custodie altor unități.
- creanțele și datoriile au fost inventariate pe baza soldurilor din balanța analitică la data de 31.10.2018; au fost transmise extrase de cont pentru confirmare, eventualele diferențe constatate fiind soluționate operativ în timpul inventarierii;
- celelalte posturi bilanțiere au fost inventariate conform soldurilor din balanța de verificare de la data de 31.10.2018.

Din punct de vedere al valorificării rezultatelor inventarierii au fost propuse și aprobate măsuri privind îmbunătățirea activității de gestionare a patrimoniului societății, stabilindu-se responsabili și termene concrete de realizare. Printre propunerile mai importante putem enumera:

- majorarea la data de 31.12.2018 a provizionului pentru repararea produselor reclamate de M.Ap.N și însoțite de societate, cu suma de 2.164.730 lei prin actualizarea costurilor necesare reparărilor precum și prin suplimentarea cantității de produse ce urmează a fi reparate în anul 2019.
- înaintarea către Consiliul de Administrație în vederea aprobării a propunerilor privind valorificarea sau casarea bunurilor care nu mai sunt necesare procesului de producție.

- întreprinderea unor acțiuni în vederea promovării și valorificării stocurilor de produse finite economice fără mișcare ;
- asigurarea condițiilor optime de păstrare , conservare și depozitare a materialelor și produselor finite ;
- însușirea periodică a personalului cu atribuții în gestionarea patrimoniului unității ;
- recuperarea debitelor restante de la clienții rău plătiți și evitarea unor astfel de situații pe viitor ;
- protecția anticorozivă periodică a materialelor primare din cadrul depozitului 01.

Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în Registrul Inventar la data de 31.12.2018 conform prevederilor legale.

Evoluția capitalurilor proprii în perioada 2013-2018 este prezentată în tabelul de mai jos :

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat		Rezultat		Rep. profit	Capitaluri
				D	C	Profit	Pierdere		
2013	3.245.072	3.035.450	2.334.293	1.623.786			1.575.530		6.015.711
2014	3.245.072	3.035.450	2.237.674	2.465.100		5.806.562		57.394	11.824.274
2015	3.245.072	3.035.450	7.343.338	1.737.587		7.983.607		41.968	19.807.682
2016	3.245.072	3.035.450	13.554.123			15.176.562		26.764	34.984.443
2017	5.046.260	3.035.450	21.609.688		134.005	16.967.093		1.096.941	45.682.515
2018	13.138.168	3.035.450	31.289.031		134.005	4.054.603		963.824	51.037.628

Situația principalilor indicatori economici, prezentată în evoluție pentru perioada de analiză 2016-2018, este redată în tabelul următor :

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	69.320	105.531	79.430	114,6	75,3
2. Venituri totale, din care:	81.722	107.661	82.700	101,2	76,8
2.1 Venituri din exploatare	79.545	106.116	80.079	100,7	75,5
2.2 Venituri financiare	2.177	1.545	2.621	120,4	169,6
3. Cheltuieli totale, din care:	43.673	84.770	78.087	122,6	98,0
3.1 Cheltuieli de exploatare	41.821	85.385	75.017	121,3	87,9
3.2 Cheltuieli financiare	1.851	3.385	3.070	165,9	90,7
4. Rezultat brut	18.050	18.891	4.613	25,6	24,4
5. Număr mediu total de personal	542	625	527	97,2	84,3
5.1 Nr. mediu în activitate	537	615	517	96,3	84,1
5.2 Nr. mediu personal nucleu	0	0	0		
6. Câștig mediu (lei/pers.)	22,16	2,805	3,800	171,3	135,5
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	148	175	155	104,7	88,6
8. Datorii totale, din care:	23.949	27.118	20.937	80,7	77,2
8.1 Plăți restante	76	60	50	65,8	83,3

8 Creanțe totale, din care:	0.167	6.403	10.538	129.0	162.5
9.1 Creanțe restante	306	266	278	34.7	184.5
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	779	825	844	121.2	134.5

Propunerea de repartizare a profitului realizat la 31.12.2018

EXPLICATII	Propunere
Profit contabil net de repartizat exercitiu financiar 2018	6.094.692,51
Repartizare profit pe urmatoarele destinatii:	
a) Rezerva legala constituita din profitul brut	230.656,93
b) Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale	423.172,00
c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	0
d) Participarea salariatilor la profit	344.077,60
e) Dividende actionari	3.440.773,58
f) Alte rezerve constituite ca sursa proprie de finantare	1.135.455,17

UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR este organul de conducere al societatii, care decide asupra activitatii acesteia si asupra politicii ei economice. Reprezentantii statului in AGA actioneaza numai pe baza de mandat, iar mandatul este acordat pe sedinta. Pentru anul 2018 au fost numiti ca reprezentanti al statului din partea Ministerul Economiei pe baza de mandat de sedinta dl.Sandru Ion, dl.Petrea Filipa si dna Petre Alina si din partea CN ROMARM la filiala S UZINA Automecanica Moreni S.A. este numit dl. Hora Bogdan Emanuel incepand cu 20.11.2017 in baza Deciziei nr 127/3.10.2017.

Începand cu 23.07.2007, in temeiul Legii 137/2002 privind unele masuri pentru accelerarea privatizării, cu modificările și completările ulterioare și al Normelor metodologice de aplicare a acesteia, aprobate prin HG 577/2002, cu completările ulterioare, societatea a intrat în administrare specială în baza Ordinului AVAS nr. 9437/12.07.2007. În anul 2018 funcția de administrator special a fost exercitată de domnul Constantin Mircea, numit prin Ordinul Ministerului Economiei nr. 776/05.06.2014.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE asigură administrarea societății, iar în anul 2018 a fost reprezentat de:

1. ADAM VIOREL – președinte.
2. NEACSU ANCA RUXANDRA - membru
3. RIZEA MARIAN- membru
4. PRUNISOARA ALEXANDRINA- membru

Conducerea societatii a fost asigurată în anul 2018 de director general, ing. Manu Ioan , numit în baza contractului de mandat nr. 1252/19.11.2012, prelungit prin actele adiționale și de următorii directori executivi, care alcatuiesc Consiliul de Conducere, si anume:

1. directorul comercial, ing. Dumitrache Valentin ;
3. directorul economic, ec. Nitoiu Gabriela ;

Începând cu 23.07.2007, în temeiul Legii 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării, cu modificările și completările ulterioare și al Normelor metodologice de aplicare a acesteia, aprobate prin HG 577/2002, cu completările ulterioare, societatea a intrat în administrare specială în baza Ordinului AVAS nr. 9437/12.07.2007. În anul 2018 funcția de administrator special a fost exercitată de domnul Constantin Mircea, numit prin Ordinul Ministerului Economiei nr. 776/05.06.2014.

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii s-a desfășurat în perioada, 03.09.2018- 14.12.2018 în baza Deciziei nr. 115 / 31.08.2018, emisă de Directorul General pentru numirea comisiei centrale de inventariere și a cuprins inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, fiind structurată pe trei secțiuni de bază:

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale Filialei Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. a cuprins trei secțiuni de bază:

- I. Inventarierea mijloacelor fixe, a imobilizărilor necorporale și a celor în curs de execuție, a documentației tehnice și a terenurilor, desfășurată în baza deciziei nr. 116 / 31.08.2018, a început la 03.09.2018 și s-a încheiat la 28.09.2018;
- II. Inventarierea stocurilor de materii prime, materiale, obiecte inventar, SDV-uri, materiale recuperabile, materiale la terți, produse finite, a mijloacelor baneyti, alte valori și a altor elemente de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, desfășurată în baza deciziei nr. 117 / 31.08.2018, a început la 01.10.2018 și s-a încheiat la 29.11.2018;
- III. Inventarierea producției neterminate care s-a desfășurat în baza deciziei nr.118 / 31.08.2018, a început la 03.12.2018 și s-a încheiat la 14.12.2018.

Inventarierea a fost organizată în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv. Inventarierea pentru exercitiul financiar 2018 a constatat în parcurgerea următoarelor etape:

1. Determinarea fizică prin:
 - observare directă pentru bunuri corporale: numărare, cântărire, măsurare, calcule tehnice.
 - analizarea documentelor pentru bunuri necorporale și elemente de natura capitalurilor proprii, datorii și creanțe (titluri de proprietate, extrase de cont confirmate de terți etc.)
2. Evaluarea elementelor de activ și de pasiv:
 - stabilirea valorilor de inventar pe baza principiului prudenței
3. Determinarea ajustărilor:
 - calculul diferențelor dintre valoarea de inventar și valoarea contabilă
4. Valorificarea rezultatelor inventarierii în contabilitate:
 - Operațiuni de regularizare
 - înregistrarea diferențelor constatate

Inventarierea s-a desfășurat având la bază Procedura privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale Filialei Soc. UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A. în anul 2018, elaborată și difuzată comisiilor de inventariere, întocmită având în vedere prevederile Ordinului 2861/2009 prin care s-au aprobat Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, publicat în Monitorul Oficial nr. 704 din 20 octombrie 2009, prevederile Legii nr.82/1991, republicată și ale OMFP 1802 / 2014.

Instrucțiunile comisiilor de inventariere s-a efectuat pe data de 31.08.2018 conform procesului verbal nr. 1853 /31.08.2018.

Comisia centrală de inventariere apreciază că inventarierea s-a desfășurat cu respectarea normelor prevăzute de OMFP 2861/09.10.2009 precum și a Legii contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare, fără incidente deosebite, toate problemele apărute au fost rezolvate operativ și declară închisă inventarierea patrimoniului Filialei Soc.Uzina Automecanica Moreni S.A pentru anul 2018.

Precizăm că pentru inventariere au fost invitați auditorii interni conform normelor în vigoare, care au participat în data de 26.10.2018 la inventarierea patrimoniului.

Rezultatele inventarierii au fost operate în evidența contabilă de la 31.12.2018. Procesul - verbal cu rezultatele inventarierii în anul 2018, înregistrat sub nr. 2652/14.12.2018 au fost prezentate spre analiză și aprobare Consiliului de Administrație în sesiunea din luna februarie 2018.

Anul	Capital social	Rezerva din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat		Rezultat		Rap.profit	Capitaluri proprii
				D	C	Profit	Pierdere		
2013	5.745.748	19.197.990	618.995	36.050.880			7.931.539		18.619.666
2014	5.745.748	21.689.204	627.596	43.982.418			3.701.890		19.621.760
2015	5.745.748	21.689.204	56.974	47.113.689			7.106.275		26.728.638
2016	5.745.748	21.689.204	903.939	54.219.962		16.939.289		846.965	-9.798.747
2017	5.745.748	21.689.204	903.939	38.127.638			4.025.934		13.814.681
2018	24.738.895	21.689.204	903.939	42.153.572			6.736.255		-1.556.789

Situația privind evoluția indicatorilor realizați de filială în perioada 2016-2017, prezentați mai jos, indică o imagine economică dificilă, cu riscuri majore, nesustenabilă:

mil lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	6,778	8,916	9,560	141.0	107.2
2. Venituri totale, din care:	10,930	15,137	13,834	126.6	91.4
2.1 Venituri din exploatare	10,930	15,137	13,833	126.6	91.4
2.2 Venituri financiare	0	0	1		
3. Cheltuieli totale, din care:	-4,009	19,163	20,570	-341.3	107.3

3.1 Cheltuieli de exploatare	-6,009	19,159	20,555	-342.1	107.3
3.2 Cheltuieli financiare	0	4	15		375.0
4. Rezultat brut	16,939	-4,026	-6,736		
5. Număr mediu total de personal	308	293	288	93.5	98.3
5.1 Nr. mediu în activitate	175	154	181	103.4	117.5
5.2 Nr. mediu personal nucleu	126	134	100	79.4	74.6
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2,368	2,425	3,209	135.5	132.3
7. Productivitatea muncii (măi lei/pers.)	40	67	54	135.0	80.6
8. Datorii totale, din care:	31,784	35,931	42,106	132.5	117.2
8.1 Plăți restante	36,791	34,538	39,268	127.5	113.6
9 Creanțe totale, din care:	812	2,044	2,055	253.1	100.5
9.1 Creanțe restante	187	151	137	73.3	90.7
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	-550	1266	1487	-270.5	117.5

U.P.S. DRAGOMIREȘTI S.A.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al societății care decide asupra activității acesteia și asupra politicii economice.

În anul 2018, reprezentanții acționarilor C.N. Romarm S.A. și Ministerul Economiei, au fost următorii:

- Cojocariu Mihai – numit prin decizia nr.127/03.10.2017 a C.N.ROMARM S.A.,
- Alina Petre - numita prin Ordinele ME nr.: 42/17.01.2018, 611/22.05.2018, 727/08.06.2018, 758/18.06.2018, 951/26.07.2018, 1264/28.09.2018 și 1626/10.12.2018.

Filiala S. U.P.S. Dragomirești S.A. este administrată de către un Consiliu de Administrație compus din trei membri numiți de Adunarea Generală a Acționarilor.

Prin Hotărârea nr.1/23.01.2018 a Adunării Generale a Acționarilor societății și în baza ordinului ministrului economiei nr.42/17.01.2018, a Hotărârii A.G.O.A. a C.N. ROMARM S.A. nr.2/22.01.2018, au fost desemnați ca administratori provizorii în Consiliul de Administrație, pentru o perioadă de 4 luni, începând cu data de 23.01.2018, următorii:

- Dl.Graț Ioan Florin
- Dna. Bales Anisoara
- Dna.Banulescu Ruxandra Ileana

Prin adresa nr.496/31.01.2018, înregistrată la D.P.A.P.S., dna.Banulescu Ruxandra Ileana - desemnată președinte al Consiliului de Administrație, a comunicat ca nu accepta mandatul de administrator provizoriu, din motive personale.

Prin adresa nr.349/31.01.2018, societatea a comunicat acționarului majoritar al societății - C.N. ROMARM S.A. cât și la D.P.A.P.S. demisia dnei.Banulescu, cu rugămintea de a fi întreprinse demersurile necesare în vederea desemnării unui nou administrator.

Prin hotărârea nr.2/24.05.2018 a Adunării Generale a Acționarilor societății, în baza Ordinului emis de ministrul economiei sub nr.611/22.05.2018 și a Hotărârii A.G.O.A. a C.N. ROMARM S.A. cu nr.29/24.05.2018, au fost desemnați ca membrii provizorii în Consiliul de Administrație al societății, pe o perioadă de 4 luni cu posibilitatea prelungirii cu 2 luni, începând cu data de 24.05.2018, următorii :

- Dna. Candel Aurora Elena
- Dna. Creu Raluca Elena
- Dl. Goga Doru-Adrian

Prin hotărârea nr.7/04.10.2018, în baza Ordinului emis de ministrul economiei sub nr.1264/26.09.2018 și a Hotărârii A.G.O.A. a C.N. ROMARM S.A. nr.91/03.10.2018, Adunarea Generală a Acționarilor societății, a desemnat ca administratori provizorii - pentru o perioadă de 4 luni, începând cu data de 04.10.2018, următorii :

- Dna. Candel Aurora Elena
- Dna. Creu Raluca Elena
- Dl. Goga Doru-Adrian

În anul 2018 conducerea executivă a S. U.P.S. Dragomirești S.A. a fost asigurată de o echipă formată din directorul general și directorii executivi, astfel:

- NECULA CRISTINEL – director general
- STANESCU MARIAN – director tehnic
- VLAD NICOLAE – director comercial
- ROTARU ELENA – director economic

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii s-a efectuat în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor, ale Legii contabilității nr.82/1991 cu modificări și completări ulterioare, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014, precum și ale procedurii privind inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, ed.3, aprobată în ședința din data de 31.10.2016 a Consiliului de Administrație al U.P.S. Dragomirești S.A.

În ședința Consiliului de Administrație al U.P.S. Dragomirești S.A. din data de 08.11.2018, a fost aprobată declansarea inventarierii anuale și mandatarea directorului general de a emite decizia privind inventarierea anuală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Prin decizia nr. 175/12.11.2018, a fost numită comisia centrală de inventariere și subcomisiile de inventariere a imobilizărilor corporale, stocurilor, elementelor patrimoniale de natura conturilor de capital, creanțe, datorii și conturi de trezorerie. Termenul de finalizare și valorificare a inventarierii a fost modificat prin decizia nr. 191/21.12.2018.

Rezultatele inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale U.P.S. Dragomirești S.A., cuprinse în procesele-verbale întocmite de subcomisii, au fost analizate și centralizate de către comisia centrală de inventariere în procesul-verbal nr.580/28.02.2019.

În ședința din data de 14.03.2019, Consiliul de Administrație al societății a aprobat rezultatele inventarierii, programul de măsuri propus de comisia centrală de inventariere și valorificarea rezultatelor inventarierii generale în Situațiile financiare întocmite la 31.12.2018.

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat		Rezultat		Rep. profit	Capitalul propriu
				D	C	Profit	Pierdere		
2013	8.091.864	1.449.868	379.388	36.705		5.878		645	9.889.648
2014	8.091.864	1.402.488	371.602	13.738		131.246		9.948	9.973.514
2015	8.091.864	1.402.459	612.912		24.024	199.527		199.527	10.131.259
2016	8.091.864	1.402.439	734.702		24.024	156.646		121.790	10.287.965
2017	8.288.235	1.402.459	1.905.202		24.024	8.019.971		1.143.245	18.464.646
2018	8.288.235	1.402.459	5.909.266		24.024	8.402.323		1.034.964	23.991.343

Situația principalilor indicatori economici este prezentată în evoluție pentru perioada de analiză 2016-2018:

mii lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	9,676	26,750	26,452	273.4	98.9
2. Venituri totale, din care:	11,358	26,258	26,912	237.0	102.5
2.1 Venituri din exploatare	11,260	26,096	26,663	236.6	102.2
2.2 Venituri financiare	98	162	250	255.1	154.3
3. Cheltuieli totale, din care:	11,186	16,846	17,061	152.5	101.3
3.1 Cheltuieli de exploatare	11,131	16,520	16,906	151.8	102.3
3.2 Cheltuieli financiare	55	326	155	281.8	47.3
4. Rezultat brut	172	9,412	9,852	5727.9	104.7
5. Număr mediu total de personal	164	180	182	111.0	101.1
5.1 Nr. mediu în activitate	128	176	178	139.1	101.1
5.2 Nr. mediu personal nou	33	0	0	0.0	
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2,071	2,626	3,630	175.3	138.2
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	80	149	150	187.5	100.7
8. Datorii totale, din care:	2,356	3,813	2,678	113.7	70.2
8.1 Prap restante	4	1	0	0.0	0.0
9 Creanțe totale, din care:	241	687	431	58.2	62.7
9.1 Creanțe restante	14	7	1	7.1	14.3
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	985	642	634	64.4	98.8

Propunerea de repartizare a profitului realizat la 31.12.2018 lei

	Destinația profitului	Propunere (lei)
A	Profit net de repartizat:	8.402.323,75
a)	-rezerva legală, din care :	492.593,00
	afacerea profitului reinvestit conform art. 22 alin. (5) din Legea nr. 227/2015 și ale punctului 11, Titlul II din HG.1/2016	28.546,00
b)	-rezerve din facilitati fiscale (profit	542.371,00

	reinvesti)	
c)	-acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	0
c')	-constituirea surselor proprii de finantare pentru proiecte cofinanțate din împrumuturi externe	0
d)	-alte repartizări prevăzute de lege	0
B	Profit net rămas de repartizat[A-(a+b+c+ c'+d)]:	7.367.358,75
e)	- participarea salariaților la profit , în limita limita unui salariu de baza mediu lunar realizat în anul 2018 (2.927 lei*182 salariați)	532.714,00
f)	-dividende cuvenite acționarilor	2.370.021,83
	- C.N. Romarm S.A. 74,85%	1.773.961,34
	- Ministerul Economiei 25,15%	596.060,49
g)	- alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare[B-f):	4.997.336,93

ELECTROMECHANICA PLOIESTI S.A.

Adunarea Generală a Acționarilor

Ordin M.E.C.R.M.A. nr. 171/23.02.2016 de numire pentru fiecare sedință a reprezentantului ministerului

Reprezentanți ai statului (Ministerul Economiei) :

1. ION ȘANDRU numit prin Ordinul Ministerului Economiei nr.270/07.03.2018, pentru Sedința Nr.1 din data de 07.03.2018;
2. ION ȘANDRU numit prin Ordinul Ministerului Economiei nr.477/17.04.2018, pentru Sedința Nr.2 din data de 24.04.2018;
3. ION ȘANDRU numit prin Ordinul Ministerului Economiei nr. 572/14.05.2018, pentru Sedința Nr.3 din data de 17.05.2018
4. ION ȘANDRU numit prin Ordinul Ministerului Economiei nr. 731/08.06.2018, pentru Sedința Nr.4 din data de 13.06.2018
5. ION ȘANDRU numit prin Ordinul Ministerului Economiei nr.805/29.06.2018, pentru Sedința Nr.5 din data de 04.07.2018
6. ION ȘANDRU numit prin Ordinul Ministerului Economiei nr. 1144/05.09.2018, pentru Sedința Nr.9 din data de 11.09.2018
7. ALINA PETRE numita prin Ordinul Ministerului Economiei nr. 891/18.07.2018, pentru Sedința Nr.6 din data de 24.07.2018
8. ALINA PETRE numita prin Ordinul Ministerului Economiei nr. 951/26.07.2018, pentru Sedința Nr.7 din data de 27.07.2018

9. ALINA PETRE numita prin Ordinul Ministerului Economiei nr. 1115/30.08.2018, pentru Sedinta Nr.8 din data de 04.09.2018
10. ALINA PETRE numita prin Ordinul Ministerului Economiei nr.1480/15.11.2018, pentru Sedinta Nr.10 din data de 15.11.2018

Reprezentanti C.N. « Romarm » S.A.:

MARCULESCU Marian-Petru numit prin Decizia C.N. "Romarm" S.A. nr. 127/03.10.2017 pentru toate sedintele din anul 2018.

Consiliul de Administratie format din:

* Pentru perioada 01.01.2018 – 7.05.2018

BALEA ANISOARA – presedinte
MARINESCU VICTORIA – membru
BĂNESCU DRAGOȘ IONUȚ – membru

* Pentru perioada 17.05.2018 – 31.12.2018

MARINESCU VICTORIA – presedinte
BĂNESCU DRAGOȘ IONUȚ – membru
DAVID EMILIA MIRELA - membru

Conducerea societății formată din:

CONSTANTINESCU DINU - Director general
CAPATOIU ROXANA – Director economic
NITA GHEORGHE – Director comercial

Inventarierea anuala a patrimoniului a fost efectuată în perioada 18.12.2018– 14.03.2019, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82 republicata și O.M.F.P nr. 2861 / 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului.

Prin decizia Directorului general nr. 269/18.12.2018 cu modificările și completările ulterioare, a fost numita comisia centrala de inventariere și subcomisiile de inventariere anuala a patrimoniului S.C. Electromecanica Ploiești S.A.

Rezultatele inventarierii anuale au fost cuprinse în procesele verbale întocmite de subcomisiile și centralizate în cadrul procesului verbal nr. 917/14.03.2019 al comisiei centrale de inventariere (care are în anexe toate dosarele de inventariere ale subcomisiilor).

Comisiile de inventariere au făcut propuneri de declarare și casare a unor bunuri materiale de natura obiectelor de inventar, materiale și mijloace fixe (conform anexelor 6,7,8 și 9) care au fost aprobate de Consiliul de Administrație prin Decizia nr.3/28.03.2019.

Rezultatele inventarierii anuale a patrimoniului au fost cuprinse în procesul verbal nr.917/14.03.2019 și au fost valorificate în situațiile financiare întocmite pentru anul 2018.

Nu au apărut evenimente deosebite după sfârșitul exercitiului financiar la care prezentul raport să facă referire.

Evoluția capitalurilor proprii în perioada 2013-2018

lei

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerva	Rezultatul repartizat		Rezultat		Rep. profit	Capitaluri proprii
				D	C	Profit	Pierdere		
2013	5.113.780	32.784.883	3.792.781	189.909		82.333		5.410	41.578.458
2014	5.113.780	30.547.364	1.430.015		948.409	3.259.750		870.978	40.868.340
2015	5.113.780	30.468.310	2.770.099		4.548.439	40.732		2.037	42.939.323
2016	5.113.780	30.468.311	3.883.893		4.776.329	1.959.209		1.094.447	45.107.135
2017	5.113.780	30.468.311	4.890.705		4.735.188	936.987		262.551	46.342.592
2018	5.849.780	30.458.311	6.590.084		4.735.188	2.970.392		1.724.747	49.649.160

Situația principalilor indicatori economici prezentată în evoluție pentru perioada de analiza 2016-2018 este redată în tabel de mai jos :

Indicatori	mii lei				
	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	13.429	17.139	30.811	229,4	179,8
2. Venituri totale, din care:	15.118	18.920	30.794	203,7	162,8
2.1 Venituri din exploatare	14.988	18.814	30.625	204,3	162,6
2.2 Venituri financiare	130	86	169	130,0	196,5
3. Cheltuieli totale, din care:	13.189	17.768	27.401	208,2	154,2
3.1 Cheltuieli de exploatare	13.008	17.712	27.330	210,1	151,3
3.2 Cheltuieli financiare	151	56	71	47,0	142,0
4. Rezultat brut	1.959	1.152	3.393		
5. Număr mediu total de personal	191	237	307	158,2	129,5
5.1 Nr. mediu în activitate	170	212	302	177,6	142,5
5.2 Nr. mediu personal nuclear	19	16	0	0,0	0,0
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.339	2.837	3.906	166,2	137,7
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	85	86	101	118,8	117,4
8. Datorii totale, din care:	3.101	3.699	5.128	168,6	141,7
8.1 Plăți restante	0	0	0		
9 Creanțe totale, din care:	3.443	2.903	2.735	80,1	94,2
9.1 Creanțe restante	8	39	16	125,0	25,6
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	870	909	900	102,2	94,8

Propunerea de repartizare a profitului realizat la 31.12.2018

lei

Destinația	Propunere
Profit net al exercitiului	3.393.030
Profit net al exercitiului înainte de constituirea provizionului de participare a salariaților la profit	2.970.392
Rezerva legală	

	169.652
Acoperirea pierderii contabile	0
Facilitati fiscale (conform art.22 din L. 227/2015)	1.555.095
Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net (10%)	124.565
Dividende	186.847
ME	
CNR	
Alte repartizari (surse proprii de finantare)	76.645

Patrimoniul public, în valoare de 360.172 lei, nu s-a modificat în cursul anului 2018.

Patrimoniul public aflat în administrarea societății noastre a fost înregistrat în conformitate cu prevederile H.G. 1141/2000 privind aprobarea activităților prevăzute pentru Etapa a II-a - 2001 a Programului de realizare a Sistemului Național Antigrindină și de finanțare a acestuia.

FABRICA DE ARME CUGIR S.A.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE -este format din 3 membrii dintre care unul este președinte, astfel:

- 1.DOBRA VIOREL DAN → Hot.AGA S FAC Nr.4/16.11.2016 (MEMBRU C A)
→ Hot.AGA S FAC Nr.5/14.12.2016 (PREȘEDINTE C A)
→ Hotărârea AGA nr.8/12.10.2018 (MEMBRU C A),
- 2.FLOREA DIANA IOANA → Hot.AGA S FAC Nr.7/18.12.2017 (MEMBRU C A)
→ Hot.AGA S FAC Nr.2/18.04.2018 (MEMBRU C A)
→ Hotărârea AGA nr.7/24.09.2018 prelungire mandat,
- 3.IANCU LILIANA → Hot.AGA S FAC Nr.7/18.12.2017 (MEMBRU C A)
→ Hot.AGA S FAC Nr.2/18.04.2018 (MEMBRU C A)
→ Hotărârea AGA nr.7/24.09.2018 încetează mandatul,
4. RADU ION → Hotărârea AGA nr.7/24.09.2018 (MEMBRU C A)
→ Hotărârea AGA nr.8/12.10.2018 (PREȘEDINTE C A).

ADMINISTRATOR SPECIAL-

ANDRONIC BOGDAN CONSTANTIN → ORDIN M.E.C.M.A 372/01.04.2015

MURG CORNEL → ORDIN M.E. nr.1170/12.09.2018.

CONDUCEREA EXECUTIVĂ -la data de 31.12.2018, conducerea executivă este asigurată de 5 directori, 1 inginer șef cercetare-dezvoltare, 1 inspector șef calitate, persoane fizice, respectiv :

1.Director General -Dr.Ing. Mihăilescu Nicolae-Hot.CA nr.8/27.08.2017

2.Director General Adjunct	-Ing. Sava Gheorghe
3.Director Producție	-Ing. Puret Ioan
4.Director Economic	-Ec. Cutean Mirela
5.Director Logistică	-Ing. Popa Doru Daniel
6.Inginer Șef Cercetare-Dezvoltare	-Ing. Duma Grațian
7.Inspector Șef Calitate	-Jr. Sinu Mircea

În baza prevederilor din Legea Contabilității nr.82/1991 republicată și a O.M.F.P. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii actualizată, a Instrucțiunii de lucru IL-6.3-III „Inventarierea generală a patrimoniului la S.Fabrica de Arme Cugir SA., s-a declanșat operațiunea de inventariere generală a patrimoniului considerată la data de 31.12.2018 conform Deciziei nr.680/10.12.2018.

Inventarierea cuprinde tot patrimoniul societății, stocuri de produse finite și semifabricate, materii prime, materiale, obiecte de inventar, bunuri materiale în folosință și la magazii, ambalaje, mijloace fixe, producție neterminată, creanțe și debite față de terți, disponibilități bănești aflate în conturi și caserie, imobilizări necorporale, lucrări de investiții, subcomisiile de inventariere efectuând inventarierea în conformitate cu legislația în vigoare.

Au fost sesizate următoarele:

* În cadrul Secției de producție –cod gospodăre 6010 gestionarul și subcomisia de inventariere nr.XIII au declarat suma de 13.500,00 lei pierdere. Ca urmare a incendiului din data de 12.11.2018 gestionarul secției împreună cu subcomisia de inventariere propun *„securarea din inventariere fiind o pierdere irecuperabilă,”* a unei centrale termice pe gaz metan, număr inventar 7085444, cu valoare de 13.500,00 lei ca urmare fiind completat PV de scoatere din funcțiune a mijloacelor fixe nr.1/31.12.2018-cod 6010.

Centrala termică pe gaz a fost achiziționată în octombrie 2016, contabilizată în contul 2131.01 Echipamente termice, cod de clasificare 2.1.16.3, iar la 31.12.2018 valoarea amortizată este de 2.925,00 lei iar valoarea rămasă de amortizat este de 10.575,00 lei.

Bunurile arse în urma incendiului produs în anul 2018 au fost declarate de către subcomisiile de inventariere aferente gestiunilor în cauză și consemnate în procesul verbal de inventariere generală a patrimoniului la 31.12.2018.

Toate procesele verbale de scoatere din funcțiune, valorificare, casare precum și Programul de măsuri pentru rezolvarea problemelor identificate în urma activității de inventariere anuală a patrimoniului la 31.12.2018 au fost înaintate Biroului AUPP prin NI nr.219/BCAEP/05.04.2019.

Comisiile de inventariere au propus pe liste separate casarea/valorificarea conform procedurii în vigoare, a unor reșere, obiecte de inventar și mijloace fixe uzate care nu se mai pot folosi, cu valoare contabilă totală de **3.421.138,92 lei**.

* Din cadrul contului 41181.11 Clienți incerti sau în litigiu, pentru suma de 593.732.62 lei aferentă SC Forging Metal Cugir SRL, cuprinsă în Dosar nr.3895/107/2009 (faliment), se acceptă radierea și se trece suma pe cheltuieli. Conform soluției din data de 06.02.2018, Secție:II-A civilă, de contencios administrativ, fiscal și de insolvență, Soluția pe scurt: *„admite cererea formulată de lichidatorul judiciar DORCA INSOLV SRL și în consecință: în temeiul art.135 alin.2 din Legea 85/2006 încheie procedura falimentului declanșată împotriva debitoarei SC FORGING METAL SRL. Dispune radierea societății debitoare din registrul comerțului...”*

* Gestionarul de cont propune trecerea pe clienți incerti a sumei de 78.636,96 lei aferentă facturilor SC Prototip SRL (cuprinse în dosar nr.1434/176/2018 conform adresei nr.1996/71/BJA/06.03.2018) contare în 41112.22: nr.1879002/18.07.2017=1.874,98 lei, nr.1879091/26.II.2017=14.255,09 lei,

nr.1879106/22.08.2017=6.779,07 lei, nr.1879120/30.08.2017=14.333,65 lei, nr.1879198/20.09.2017=6.602,70 lei, nr.1879216/28.09.2017=14.335,51 lei, nr.1879247/17.10.2017=6.142,31 lei, nr.1879274/31.10.2017=14.333,65 lei

*Suma de 3.328,00 lei reprezentând garanția Vodafone evidențiată în contul 2678 Alte creanțe imobilizate, trebuia compensată cu o factură emisă de operator în luna mai 2008. Pentru că factura în cauză nu a fost primită și ca urmare neînregistrată în evidențele contabile ale S FAC SA nu s-a putut face nici stingerea de obligații reciproce, adică factura emisă de Vodafone cu garanția constituită de unitatea noastră.

Având în vedere cele de mai sus s-a trecut pe pierdere suma de 3.328,00 lei, reprezentând garanția Vodafone.

Situația capitalului propriu pentru perioada 2013-2018 se prezintă astfel:

lei

Anul	Capital social	Rezerva din reevaluare	Rezerva	Rezultatul repartizat		Rezultat		Rep. profit	Capitaluri proprii
				D	C	Profit	Pierdere		
2013	9.770.573	4.251.966		103.684.078			10.050.892		-99.712.431
2014	9.770.573	4.251.966		113.960.600			6.135.322		-106.073.353
2015	9.770.573	4.251.966	104.754	119.930.924		310.424		104.754	-105.597.961
2016	9.770.573	4.233.548	1.954.115	117.936.047		54.628.531		1.849.361	-18.998.641
2017	9.770.573	4.249.784	1.954.115	34.956.877		3.910.914			-15.071.491
2018	9.770.573/ 1.925.000	4.249.784	1.954.115	31.045.963		1.497.714			-11.648.777

Analiza indicatorilor economico-financiar se face pentru perioada 2016-2018, în tabelul următor fiind prezentată, în evoluție, principalii indicatori relevanți pentru analiză:

mii lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2016/2016)	% (2016/2017)
1. Cifra de afaceri	66.989	54.713	62.948	94,0	115,1
2. Venituri totale, din care:	76.461	66.691	69.642	91,1	104,3
2.1 Venituri din exploatare	71.569	65.134	67.404	93,7	103,5
2.2 Venituri financiare	4.493	1.507	2.238	49,8	148,5
3. Cheltuieli totale, din care:	-9.136	41.973	67.484		108,9
3.1 Cheltuieli de exploatare	-11.565	58.126	65.535		112,7
3.2 Cheltuieli financiare	2.429	3.847	1.949	80,2	59,7
4. Rezultat brut	85.598	4.668	2.158	2,5	46,2
5. Număr mediu total de personal	898	897	919	102,3	102,5
5.1 Nr. mediu în activitate	847	871	888	104,8	102,0
5.2 Nr. mediu personal nultat	23	0	0	0,0	
6. Câștig mediu (pierdere)	2.013	2.224	2.920	144,9	131,3

7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	84	77	76	90,5	96,7
8. Datorii totale, din care:	68.621	57.964	51.269	74,7	89,4
8.1 Plăți restante	36.283	39.289	26.152	84,9	89,4
9 Creanțe totale, din care:	26.231	12.134	11.257	39,9	92,6
9.1 Creanțe restante	1.418	1.647	1.595	106,1	91,1
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	-119	930	969		104,2

Propunerea de repartizare a profitului realizat la 31.12.2018.

Denumire indicator	Suma
Profit net	1.497.714
Rezerva legală	
Acoperire pierdere din anii precedenți	1.497.714

FABRICA DE PUBEI FĂGĂRAȘ S.A.

Structura de conducere:

Aduunarea Generală a Acționarilor
CN ROMARM SA – Petre Nelu
Ministerul Economiei – Petre Aliua

Consiliul de administrație:

În perioada 01.01.2018 – 31.12.2018

JIREGHIE Dana Olga - președinte
GOGA Doru Adrian - membru
POPA Florin - membru

Conducerea executivă:

ing. dipl. Marius-Cristian SAVA - Director General
ec. Nicolae MICU - Director General Adjunct
ing. Ion BARBU - Director Comercial
ec. Carmen METEA - Director Economic
ing. Gheorghe BOERIU - Director Tehnic – Producție

Evoluția capitalurilor proprii în perioada 2013-2018 este prezentată în tabelul următor.

lei

Anul	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerva	Revenitului	Rezultat	Capitaluri proprii	Participații publice	Capitaluri totale
				D	Pierdere			
2013	13.820.215	3.931.653	25.734.491	13.351.406	6.701.892	23.433.071	11.338	23.444.409
2014	13.820.215	3.931.653	25.734.491	19.957.341	544.907	22.974.511		22.974.511
2015	13.820.215	4.039.523	25.734.491	20.511.848	922.050	22.160.331		22.160.331
2016	13.820.215	4.039.523	24.330.833	20.029.740	153.055	22.007.776		22.007.776

2017	15.820.215	4.039.523	24.330.833	20.212.795	750.962	21.226.814	21.226.814
2018	15.820.215	4.039.523	24.330.833	20.859.193	753.653	20.477.725	20.477.725

Situația principalilor indicatori economici pentru perioada de analiză 2016-2017 este prezentată în evoluție mai jos.

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	1.395	1.601	1.987	142,4	124,1
2. Venituri totale, din care:	6.218	6.916	7.604	122,3	109,9
2.1 Venituri din exploatare	6.212	6.915	7.601	122,4	110,0
2.2 Venituri financiare	6	1	6	0,0	0,0
3. Cheltuieli totale, din care:	6.371	7.667	8.357	131,2	109,0
3.1 Cheltuieli de exploatare	6.364	7.659	8.356	131,2	109,1
3.2 Cheltuieli financiare	7	8	1	14,3	12,5
4. Rezultat brut	-153	-781	-753		
5. Număr mediu total de personal	197	199	190	96,4	100,0
5.1 Nr. mediu în activitate	19	6	6	31,6	100,0
5.2 Nr. mediu personal nucleu	148	142	134	90,5	94,4
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.268	4.181	5.083	224,1	121,6
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	81	194	373	460,5	126,9
8. Datorii totale, din care:	4.295	4.992	6.985	161,7	121,9
8.1 Piașă restanțe	3.051	3.477	3.796	124,4	109,2
9 Creanțe totale, din care:	842	881	1.112	132,1	128,7
9.1 Creanțe restante	8	23	10	125,0	43,5
10. Cheltuieli Totale în 1000 lei Venituri totale	1025	1109	1099	107,3	99,1

Filiala a realizat în exercițiul financiar 2018, o pierdere contabilă de 753.653 lei.

CN Romarm SA aparat central

Evoluția principalilor indicatori

Indicatori	2015	2016	2017	% (2017/2015)	% (2017/2016)
1. Cifra de afaceri	111,540	111,448	119,154	106,8	106,9
2. Venituri totale, din care:	139,085	132,190	136,969	98,5	103,6
2.1 Venituri din exploatare	111,759	111,665	119,357	106,8	106,9
2.2 Venituri financiare	27,326	20,525	17,612	64,5	85,8
3. Cheltuieli totale, din care:	133,443	131,391	135,396	101,5	103,0
3.1 Cheltuieli de exploatare	108,557	111,274	112,422	103,6	101,0
3.2 Cheltuieli financiare	24,886	20,117	22,974	92,3	114,2

4. Rezultat brut	5,642	799	1,573		
5. Număr mediu total de personal	77	76	73	94.8	96.1
6. Câștig mediu (lei/pers.)	3,782	4,003	4,603	121.7	115.0
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	1,451	1,469	1,635	112.7	111.3
8.1 Plăți restante	0	0	0		
9.1 Creanțe restante	3,138	3,196	3,187	101.6	99.7
10. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	959	994	989	103.0	99.5

Situația principalilor indicatori economico-financiarți realizați la C.N. ROMARM - aparat propriu la data de 31.12.2017, comparativ cu indicatorii bugetari aprobați prin HG. 415/2017 se prezintă astfel :

mii. lei				
	INDICATORI	BVC 2017	REALIZAT CF, BILANT	% (COL. 3 / COL.2)
0	1	2	3	4
I.	VENITURI TOTALE	138.580	136.969	98,8
I.1.	Venituri din exploatare, din care:	125.860	119.357	94,8
a)	Producția vândută	15.870	26.673	168,1
b)	Venituri din vânzarea mărfurilor	109.780	92.481	84,2
c)	Alte venituri din exploatare	200	204	102,0
2.	Venituri financiare	12.720	17.612	138,5
II	CHELTUIELI TOTALE, din care:	138.380	135.396	97,8
I.	Cheltuieli pentru exploatare, din care:	127.796	112.422	88,0
A 1	Cheltuieli privind stocurile, din care:	105.548	91.505	86,7
a)	Cheltuieli cu materii prime	200	172	86,0
b)	Cheltuieli materiale consumabile	138	119	86,2
c)	Cheltuieli privind energia și apă	350	235	67,1
d)	Cheltuieli privind mărfurile	104.683	90.867	86,8
A 2	Chelt. privind serv. executate de terți	123	85	69,1
A 3	Chelt. cu alte serv. executate de terți	14.426	14.526	100,7
	Chelt. impozite, taxe și vărsăminte asimilate	250	201	80,4
B	Cheltuieli de personal, din care:	6.834	5.723	83,7
C 0	Cheltuieli de natură salarială	4.939	4.356	88,2
C 1	Cheltuieli cu salariile	4.399	4.032	91,7
C 2	Bonusuri	540	324	60,0

	INDICATORI	BVC 2017	REALIZAT CF. BILANȚ	% (COL. 3 / COL.2)
C 3	Alte chelt. de personal	246	0	
C 4	Chelt. aferente contractului de mandat	419	362	86,4
C 5	Chelt. cu asig. și protecția socială	1.230	1.005	81,7
D	Alte cheltuieli de exploatare, din care:	615	383	62,3
	Chelt. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	325	258	79,4
2.	Cheltuieli financiare	10.584	22.974	217,1
III	REZULTAT BRUT	200	1.573	786,5
IV	CÂȘTIG MEDIU PE SALARIAT 1	4.671	4.941	105,8
	CÂȘTIG MEDIU PE SALARIAT 2	4.263	4.603	108,0
V	PRODUCTIVITATEA MUNCII	1.463	1.635	111,7

Dividende aferente 2018 la nivelul CN ROMARM SA

Sintetizând cele prezentate la data de 31.12.2018 avem:

-Filiale care au înregistrat pierdere:

U.M. București, U.M. Plopieni, Pirochim Victoria, Meitrom, Automecanica Moreni, Fabrica de Pulberi Făgăraș

-Filiale care au obținut profit dar au de acoperit pierderi din perioadele precedente:

Tohan, Carfil, U.M. Cugir, U.M. Sadu, Fabrica de Arme Cugir, Arsenal Reșița

-Filiale care au obținut profit și au de repartizat dividende:

- UM Mija – acționari CN Romarm SA (78,51% din cota de participare la beneficii) și Ministerul Economiei (21,49% din cota de participare la beneficii),
- UPS Dragomirești - acționari CN Romarm SA (74,85% din cota de participare la beneficii) și Ministerul Economiei (25,15% din cota de participare la beneficii)
- Electromecanica Ploiești CN Romarm SA (71,08 % din cota de participare la beneficii) și Ministerul Economiei (28,92 % din cota de participare la beneficii).

Aceste trei filiale au solicitat păstrarea sumelor venite acționarilor ca surse proprii de dezvoltare-investiții, conform prevederilor din Legea 232/2016.

- Propunerea inițială a C.N. Romarm S.A., pentru partea venită din dividendele filialelor a fost distribuirea către acționari a unui procent de:

40 % din valoarea profitului net al filialei UM Mija

30 % din valoarea profitului net al filialei UPS Dragomirești

15 % din valoarea profitului net al filialei Electromecanica Ploiești.

(procentul de distribuire propus este apreciat pornind de la rata profitului în total venituri)

- Păstrarea de către filiala ca sursă proprie de dezvoltare-investiții a diferenței dintre suma care ar trebui distribuită societății mână și suma distribuită conform propunerii noastre, cu condiția majorității cotei de participare a CN Romarm SA în capitalul social, cu această valoare.

Până la data de 15 iulie 2019 nu a fost primită hotărârea AGA de repartizare a dividendelor la cele trei filiale.

Riscuri

Principalele 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.

- **Prețul de transfer** include principial „valorii de piață”, conform cărora 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 diferite, 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 încălecare costurilor cu elemente de risc de cheluință 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 unor riscuri (insolvență, conflict social, întreruperea activității).

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 crize 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.

- **Riscul pierderii de capital** – consecință a situației economice dificile a unor filiale, care încau capital propriu negativ sau se pot confrunta cu situația în care mai mult de jumătate din capitalul propriu a dispărut din cauza pierderilor acumulate (Capitalurilor Proprii Totale $2018 \geq 50\%$ * Capitalurilor Proprii Totale 2018 $\Rightarrow$ filiala este în dificultate).

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 nerezultarea în 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 discriminativă față de obiectul nostru de activitate (cod CAEN 2540-Fabricarea armamentului și muniției). În ultimii ani singura bancă care a acordat linii de credit pentru filialele CN Romarm SA a fost CRC 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 amănunțului, a disponibilităților bancare și a plasamentelor de scurtă durată.
- Tratatamentul 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 la fel de mare ca fiscalitatea.

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 . Elementele de activ și pasiv ce compun patrimoniul companiei, factorii cu influență semnificativă asupra prezentării fidèle a situației și performanței financiare sunt în mod real prezentate în concordanță și cu politicile contabile aplicate.

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 :

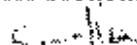
- o Compania nu înregistrează obligații restante la bugetul general consolidat ;
- o Datoriile înregistrate sunt de natură comercială fiind aferente relațiilor cu filialele companiei, aceasta promovând exclusiv produsele/ serviciile cu caracter militar realizate de filiale din structura companiei naționale ;
- o Sunt încheiate acorduri de colaborare cu diverși parteneri, actuali sau de perspectivă, care vizează confectionarea 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;
- o Sunt încheiate acorduri cadru cu termene de finalizare în 2019 dar și pentru anul 2020
- o derularea contractelor se poate realiza pe 2- 3 ani în funcție de amploarea proiectului și de clauzele contractuale ;
- o Fluxurile de numerar operaționale sunt pozitive , situație evidențiată prin datele de rapoarte contabile istorice sau prognozate;
- o Indicatori financiari cheie sunt favorabili (gradul de îndatorare, indicatorii de profitabilitate de lichiditate și solvabilitate calculați la 31.12.2018 indică o situație stabilă, fără riscuri privind activitatea normală a companiei) ;
- o Nu este risc privind incapacitatea de a plăti creditorii la data scadenței ;
- o nu este risc de neconformitate față de cerințele referitoare la capital sau cu alte cerințe legale.

Compania Națională ROMARM, societatea – mamă, 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 matrițe prime , acordarea unor sume în avans , pe baza facturii emise de Filială, după caz.

Având în vedere cele prezentate se propune :

- Aprobarea raportului consolidat al administratorilor pentru exercițiul financiar 2018 ;
- Analiza și însușirea situațiilor financiare anuale consolidate întocmite la data de 31.12.2018;
- Împuternicirea directorului general și a directorului direcției economice să semneze situațiile financiare consolidate întocmite la 31.12.2018 și declarația conducerii, conform art. 30 din Legea contabilității nr.82/1991 ;
- Întoarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale consolidate, către Adunarea Generală a Acționarilor.

Director economic


Micu Florentina

C.N. ROMARM S.A. BUCURESTI

Structura capitalului social și a acționariatului la C.N. ROMARM S.A. și filiale
la data de 31 decembrie 2018

nr.crt.	Filiala	capital social lei	nr. actiuni	STRUCTURA ACȚIONARIATULUI					
				Ministerul Economiei			C.N. Romarm S.A.		
				capital social lei	nr. actiuni	%	capital social lei	nr. actiuni	%
1	CN ROMARM SA	141.115.897,50		141.115.897,50	58.446.359	100,00			
2	Uzina Mecanica Cugir S.A.	46.241.195,00	18.496.478	30.704.790,00	12.281.915	66,40	15.536.405,00	6.214.562	33,60
3	Fabrica de Arme Cugir SA	9.770.573,00	3.908.229	7.180.268,00	2.872.107	73,49	2.590.305,00	1.036.122	26,51
	subscris nevarsat	1.925.000,00	770.000	1.925.000,00	770.000				
4	Metrom SA Brasov	7.182.402,50	2.872.961	1.275.322,50	510.129	17,76	5.907.080,00	2.362.832	82,24
5	Uzina Mecanica Plopieni SA	15.872.925,00	6.349.170	5.599.665,00	2.239.866	35,28	10.273.260,00	4.109.304	64,72
6	Electromecanica Ploiesti S.A.	5.849.780,00	2.339.912	1.691.640,00	676.656	28,92	4.158.140,00	1.663.256	71,08
7	Carfil S.A.	12.095.437,50	4.838.175	6.723.097,50	2.689.239	55,58	5.372.340,00	2.148.936	44,42
	din care subscris nevarsat	3.800.000,00	1.520.000	3.800.000,00	1.520.000				
8	Fabrica de Pulberi SA	13.820.215,00	5.528.086	1.173.000,00	469.200	8,49	12.647.215,00	5.058.886	91,51
9	Pirochim Victoria SA	21.211.385,00	8.484.554	17.248.115,00	6.899.246	81,32	3.963.270,00	1.585.308	18,68
10	Tohan S.A.	19.530.460,00	7.812.184	7.803.300,00	3.123.720	39,99	11.727.160,00	4.688.464	60,01
	subscris nevarsat	0,00	0	0,00	0				
11	Uzina Mecanica Bucuresti	20.158.435,00	8.063.374	6.366.335,00	2.546.534	31,58	13.792.100,00	5.516.840	68,42
12	Arsenal -Resita SA	6.728.247,50	4.172.248	4.172.247,50	1.668.899	62,01	2.556.000,00	1.022.400	37,99
13	UPS Dragomiresti SA	8.288.235,00	3.315.294	2.084.515,00	833.806	25,15	6.203.720,00	2.481.488	74,85
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	1.855.840	18,75
15	Uzina Mecanica Sadu S.A.	21.060.072,50	8.424.029	3.844.760,00	1.537.904	18,26	17.215.312,50	6.886.125	81,74
16	U.M. Miha S.A.	13.138.367,50	5.255.347	2.823.087,50	1.129.235	21,49	10.315.280,00	4.126.112	78,51

EXECUTIA BUGETARA
LA 31.12.2018
(conf. situatiilor financiare)

Id	denumire indicator	TOTAL CNR			Total			Card	
		BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
1	I. Cifra de afaceri (rd.2+5)	830.530	837.993	79,2	30.485	20.494	57,2	94.405	68.941
2	a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4), din care:		296.200		17.250	11.612	67,3	13.413	8.809
3	a1) produse speciale		234.678		17.250	11.612	67,3	13.413	8.809
4	a2) produse civile		61.522		0	0		0	0
5	b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7), din care:		361.793		13.235	8.882	67,1	84.992	59.362
6	b1) produse speciale		361.241		13.235	8.882	67,1	84.992	59.362
7	b2) produse civile	0	552		0	0		0	0
8	II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	916.729	772.898	84,1	40.312	33.086	82,1	103.525	64.564
9	I. Venituri din exploatare								
10	(rd.10+13+16+19+20+21)	897.333	726.206	81,2	39.547	32.253	81,5	100.525	64.226
11	a. din prod. vandute (rd.11+12+13+14), din care:	700.816	551.546	78,7	30.455	20.414	67,0	98.400	66.929
12	a1) din vanzarea produselor	619.512	482.916	76,0	29.740	19.608	65,9	97.256	65.791
13	a2) din servicii prestate	73.395	61.144	83,3	650	710	109,2	458	572
14	a3) din redevente si chiri	4.569	4.597	99,3	19	19	120,0	250	224
15	a4) alte venituri	3.199	2.545	93,9	50	78	156,0	450	402
16	b. din vanzarea marfurilor	130.520	106.448	81,6	90	60	266,7	5	2
17	c. din subvenții si transferuri de exploatare								
18	aferente cifrei de afaceri nete (rd.17 c1) subvenții cf. prevederilor legale in vigoare	0	0		0	0		0	0
19	c2) transferuri pentru paza personalului	0	0		0	0		0	0
20	d. din productie de imobilizari	2.186	1.018	46,6	2.115	628	39,0	9	0
21	e. venituri afer. costului productiei in curs de executie	16.327	31.012	189,9	1.550	5.585	360,3	1.500	-4.231
22	f. alte venituri din exploatare (rd.22+23+26+27+28), din care:	36.185	36.182	94,8	5.394	5.348	99,1	620	1.466
23	f1) din amenzi si penalitati	680	788	115,9	0	0		0	24
24	f2) din vz. activelor si alte operati de capital (rd.24+25), din care:	3.572	1.895	53,1	0	0		5	0
25	- active corporale	3.572	1.895	53,1	0	0		5	0
26	- active necorporale	0	0		0	0		0	0
27	f3) din subvenții pt investitii	3.979	3.825	96,2	500	494	98,8	115	112
28	f4) din valorificarea certificatelor CO2	0	16		0	0		0	0
29	f5) alte venituri, din care:	29.054	29.855	99,0	4.894	4.854	99,2	500	1.330
30	* venituri aferente nucleului	27.574	27.308	98,4	4.812	4.785	98,4	343	355
31	* venituri din facilitati fiscale	0	159		0	0		0	0
32	2. Venituri financiare (rd.32+33+34+35+36), din care	31.387	46.792	149,1	765	835	109,2	3.000	2.278
33	a. din imobilizari financiare	60	6.541		60	60		0	0
34	b. din investitii financiare	0	0		0	0		0	0
35	c. din diferente de curs	30.750	38.230	124,3	695	775	111,0	2.000	2.277
36	d. din dobanzi	129	960	759,7	2	0	0,0	0	1
37	e. alte venituri financiare	448	741	165,4	5	0	0,0	0	0
38	III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130)	888.315	731.534	82,5	40.097	32.979	82,2	102.319	63.926
39	1. Cheltuieli de exploatare (rd.39+40+47+115)	841.991	690.792	82,0	39.067	31.867	81,6	96.319	62.569
40	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.40+42+54)	489.358	365.311	74,7	12.463	11.317	90,7	74.741	49.200
41	A1. Cheltuieli privind atactiunile								
42	(rd.41+42+45+46+47) din care:	400.430	315.549	78,8	10.540	10.277	97,5	50.245	31.081
43	a. cheltuieli cu materiale prime	153.654	121.193	74,3	7.010	7.024	111,6	26.850	16.554
44	b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	60.419	47.532	78,7	1.350	812	60,1	18.250	12.625
45	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	17.125	14.051	82,0	60	44	73,3	500	204
46	b2) cheltuieli cu combustibili	4.092	2.273	55,5	250	118	47,2	500	111
47	c. cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	19.258	12.484	64,9	550	330	60,0	2.540	138
48	d. cheltuieli privind energia si apa	35.242	31.269	88,7	1.600	1.243	77,7	2.500	1.750
49	e. cheltuieli privind marfurile	121.659	103.171	84,7	30	68	226,7	5	1
50	A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd.49+50+53)	7.075	2.942	41,6	350	188	53,7	110	78
51	a. cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	5.936	1.963	33,1	210	51	24,3	0	0
52	b. cheltuieli privind chiriile (rd.51+52)	439	534	116,4	10	2	20,0	10	3

**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator	TOTAL CNR			Tohan			Carfil	
		BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
51	b1) catre operatori cu capital integral/ majoritar de stat	180	146	81,1	10	2	20,0	0	0
52	b2) catre operatori cu capital privat	253	358	141,5	0	0		10	3
53	c. prime de asigurare	646	455	70,4	130	135	103,8	100	15
54	A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.55+56+58+65+68+69+73+74+75+83)	81.853	46.720	57,1	1.593	852	53,5	24.386	9.101
55	a. cheltuieli cu colaboratorii	335	104	31,0	0	0		0	0
56	b. cheltuieli privind comisioanele si onorariul, din care:	21.786	9.418	43,2	540	339	62,8	5.500	2.159
57	- cheltuieli privind consultanta juridica	100	0	0,0	0	0		0	0
58	c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61)	866	386	44,6	65	15	23,1	35	21
59	c1) cheltuieli de protocol, din care:	351	240	68,4	50	14	28,0	15	9
60	- tichete cadou potrivit Legii nr.193 /2006	0	0		0	0		0	0
61	c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	515	146	28,3	15	1	6,7	20	12
62	- tichete cadou pt.cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii 193/2006	0	0		0	0		0	0
63	- tichete cadou pt. campanii de marketing, stud. pietei, promov.pe piata	0	0		0	0		0	0
64	- chelt. de promovare a produselor	515	146	28,3	15	1	6,7	20	12
65	d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)	197	124	62,9	0	0		0	0
66	d1) ch.de sponsorizare în dom.educatie, învalamant, social si sport	49	0		0	0		0	0
67	d2) chelt.de sponsorizare pr. alte activitati si activitati	148	124	83,8	0	0		0	0
68	e. chelt.cu transportul de bunuri si persoane	5.124	3.024	59,0	110	14	12,7	500	69
69	f. chelt.de deplasare, detasare, transfer, din care:	2.262	1.548	68,4	90	17	18,9	150	42
70	- chelt. cu diurna (rd.71+72), din care:	1.012	514	50,8	50	10	20,0	60	15
71	- internă	508	310	61,0	40	9	22,5	50	13
72	- externă	504	204	40,5	10	1	10,0	10	2
73	g. chelt.postale si taxe de telecomunicatii	959	674	70,3	65	41	63,1	75	32
74	h. chelt.cu serviciile bancare si asimilate	985	765	77,7	75	52	69,3	250	75
75	i. alte chelt.cu serviciile executate de terți (rd.76+77+78+79+80+81+82)	33.626	19.701	58,6	129	41	31,8	12.076	5.021
76	i1) chelt. de asigurare si paza	11.871	10.054	86,1	0	0		2.000	1.307
77	i2) chelt.priv.intret. si funct. tehnicii de calcul	793	519	65,4	34	17	50,0	26	9
78	i3) chelt.cu pregatirea profesionala	867	364	42,0	20	3	15,0	150	43
79	i4) chelt.cu reevaluarea imobiliz.corp.si necorp.	190	26	13,7	65	19	29,2	0	0
80	i5) chelt.cu prestatile efectuate de filiale	20.010	8.692	43,4	0	0		9.900	3.650
81	i6) chelt.priv.recrutarea si plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011	0	0		0	0		0	0
82	i7) chelt.cu anunturile priv.licitatiile si alte anunturi	95	46	48,4	10	2	20,0	0	3
83	j. alte cheltuieli	15.713	10.976	69,9	519	333	64,2	5.800	1.682
84	B. Chelt.cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.85+86)	7.038	7.689	109,2	250	177	70,8	405	914
85	- chelt. cu taxa de mediu	163	123	75,5	10	4	40,0	5	5
86	- chelt.cu alte taxe si impozite	6.865	7.566	110,2	240	173	72,1	400	909
87	C. Chelt.cu personalul (rd.88+101+106+115)	308.301	260.829	91,1	24.524	19.054	77,7	21.873	20.410
88	C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.89+93)	266.626	240.300	90,1	17.045	13.214	77,5	21.037	18.019
89	C1. Chelt.cu salariile (rd.90+91+92)	233.274	213.634	91,6	14.518	11.778	81,1	18.607	16.969
90	a. salarii de baza	180.423	166.337	92,2	11.900	10.670	89,7	18.607	16.969
91	b. sporuri, prime si alte bonificatii afer. salariului de baza (conf.CCM)	52.323	45.930	87,8	2.618	1.108	42,3	0	0
92	c. alte bonificatii (conf. CCM)	528	1.367	258,9	0	0		0	0
93	C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	33.352	26.666	80,0	2.527	1.436	56,8	2.430	2.050
94	a. chelt.sociale prev.la art.25 din L.227/2015 priv.Codul fiscal, din care:	8.095	5.443	67,2	437	144	33,0	250	154
95	- tichete de cresa, cf.Legii 193/2006	0	0		0	0		0	0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2016
(cont. situațiilor financiare)

rd	denumirea indicator	TOTAL CNR			Total			Cariți	
		BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
96	- lichete cadou pt. chelt. sociale, potrivit Legii 193/2006	3.501	2.610	72,5	145	0	0,0	0	0
97	b. lichete de masa	18.941	16.396	86,2	1.452	1.202	83,0	1.540	1.302
98	c. lichete de vacanță	4.938	3.228	73,4	698	0	0,0	640	294
99	d. ch. priv. participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	1.959	1.609	100,0	0	0		0	0
100	e. alte chelt. conform CCM	259	0		0	0		0	0
101	C3. Alte chelt. cu pers. (rd. 102+103+104+105)	29.493	28.527	96,7	5.608	4.911	84,5	100	463
102	a. chelt. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	171	0		0	0		0	0
103	b. ch. cu deprecierile salariale curențe în baza unor hotărâri judecătorești	28	2	7,1	0	0		0	0
104	c. ch. de natură salariale afer. restruct. privatiz., adm. special. alte comitate	2.103	1.127	53,6	997	125	12,6	108	108
105	d. cheltuieli aferente OUG95/2002(nucleu)	27.874	27.398	99,4	4.212	4.785	99,4	383	355
106	C4. Chelt. afer. contractului de mandat și a afer. organe de cond. și control (rd. 107+108+109+110+111+112+113+114)	4.785	4.142	86,6	263	252	89,0	249	195
107	a. pl. directori/direcțori	2.779	2.507	90,2	180	175	97,2	186	118
108	a1) componenta fixa	2.779	2.507	90,2	180	175	97,2	186	118
109	a2) componenta variabilă	0	0		0	0		0	0
110	b) pentru consil. de administrație+ secretar C.A. AGA	1.968	1.615	82,1	103	77	74,8	83	77
111	b1) componenta fixa	1.968	1.615	82,1	103	77	74,8	83	77
112	b2) componenta variabilă	0	0		0	0		0	0
113	c. pl. AGA și cenzori + secretar AGA	58	20	32,8	0	0		0	0
114	d. plăți comisi și comitete constituite potrivit legii	0	0		0	0		0	0
115	C5. Cheltuieli priv. contribuțiile datorate de angajați	7.397	7.660	103,3	1.397	687	49,5	479	733
116	D. Alte chelt. de exploatare (rd. 117+118+119+120+121+122+123+124+125+126+127+128+129)	37.254	36.061	96,1	1.810	1.325	73,2	1.300	1.045
117	a. chelt. cu majorări și penalități	12.655	10.447	82,6	1.115	49	4,4	150	29
118	b. chelt. privind activitatea imobilizată	1.672	1.139	72,5	35	0	0,0	50	0
119	c. alte chelt. din care:	5.840	2.856	49,1	650	232	35,7	100	222
120	d. chelt. cu amortizarea imobiliz. corporale și necorporale	20.317	21.846	107,5	1.720	1.630	94,8	1.000	794
121	e. ajustări și deprecieri pt. pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-125)	-1.036	074		-1.710	-586	34,9	0	0
122	e1) chelt. priv. ajustările și provizioane, din care:	4.186	7.669	183,7	150	245	163,3	0	70
123	e1.1) provizioane pt. participarea la profit a salariaților	1.346	1.062	78,9	0	0		0	0
124	e1.2) provizioane în legătură cu contractul de mandat	0	0		0	0		0	0
125	e2) venituri din provizioane și ajustări pt. depreciere sau pierdere de valoare, din anularea provizioanelor (rd. 127+128+129)	5.282	6.614	129,0	1.660	831	44,7	0	70
126	e2.1) din anularea provizioanelor	5.282	6.614	129,0	1.660	831	44,7	0	70
127	- din participarea sal. la profit	1.688	1.697	100,5	0	0		0	0
128	- din deprecierea imobiliz. corporale și a activelor circulante	41	871	2.124	25	41	164,0	0	70
129	- venituri din alte provizioane	3.553	4.246	119,5	1.835	790	43,1	0	0
130	2. Cheltuieli financiare (rd. 131+134+137)	44.324	41.042	92,6	1.030	1.087	105,5	4.000	1.357
131	a. chelt. privind dobânzile (rd. 132+133)	1.285	1.481	115,3	180	205	113,9	0	0
132	a1) aferente creditelor pentru investiții	0	0		0	0		0	0
133	a2) aferente creditelor pt. activitatea curentă	1.285	1.481	115,3	180	205	113,9	0	0
134	b. chelt. din diferențe de curs valutar (rd. 135+136)	2.277	1.701	74,7	0	0		0	0
135	b1) aferente creditelor pentru investiții	0	0		0	0		0	0
136	b2) aferente creditelor pt. activitatea curentă	2.277	1.701	74,7	0	0		0	0
137	c. alte chelt. financiare	40.762	37.860	92,9	850	882	103,8	4.000	1.357

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)

rd	denumire indicator	TOTAL CNR			Tohan			Carfil	
		BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
138	IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.8-37), din care:	32.405	67.184	127,0	215	118	54,9	1.208	2.873
139	1. Rezultat din exploatare (rd.9-36)	45.342	38.414	78,1	480	370	77,1	2.206	1.637
140	2. Rezultat financiar (rd.31-32)	-12.937	5.750	-44,4	-265	-252	95,1	-1.000	521
	Rezultat net		30.785			118			2.128
141	V. DATE DE FUNCIONARE 1. Nr.mediu total de salariati (rd.142+144+145), din care	6.535	6.116	93,6	475	420	88,4	448	409
142	a. nr.mediu salariati in activitate	5.673	5.199	91,5	350	289	82,3	426	389
143	- nr.de personal mediu angajat pe per. determinata	769	1.045	134,4	45	29	64,4	284	265
144	b. nr.mediu salariati in nucleu	687	683	99,0	120	120	100,0	10	9
145	c. sbe categorii (platiti luna intreaga din CAS fara plata fara soluti, etc)	165	234	141,8	5	12	240,0	10	11
146	2. Numar de personal efectiv la finele perioadei, din care:	6.578	6.029	91,5	475	403	84,8	458	417
147	- nr. de personal efectiv angajat pe per. determinata	783	928	118,5	40	24	60,0	278	246
148	3. Cheltuieli cu salariile (rd.89), din care:	233.262	213.634	91,5	14.818	11.778	81,1	16.607	15.969
149	- chelt cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinata	29.077	38.992	134,1	1.867	1.105	60,5	11.481	10.828
150	4. a) Castigul mediu lunar pe salariat det. pe baza ch. cu salariile (rd.89/142)/nr.	3.426	3.425	100,0	3.457	3.408	98,6	3.623	3.635
151	b) Castigul mediu lunar pe salariat det. pe baza ch. de nat.sal. (rd.89-94-99)/rd.14	3.773	3.739	99,1	3.954	3.782	95,8	4.047	4.041
152	5. Productivitatea muncii (mil lei/pers.) (rd.9-29-30)/rd.142	152	134	88,7	99	95	96,1	234	184
153	6. Chelt totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000	955	947	99,1	995	996	100,2	588	901
154	7. Investitii totale (rd.155+156+157)	70.596	24.846	32,4	2.750	306	14,4	5.750	0
155	a. surse proprii	34.438	14.578	42,3	1.250	395	31,7	1.950	0
156	b. alocatii bugetare	41.850	10.268	24,5	1.500	0	0,0	3.800	0
157	c. alte surse	300	0	0,0	0	0	0,0	0	0
158	8. Datorii totale, din care:	0	584.348		0	23.809		0	19.735
159	a) Plati restante	274.173	324.350	118,3	13.410	15.179	113,2	2.700	2.636
160	9. Creante totale, din care:	0	163.983		0	3.790		0	7.065
161	a. Creante restante, din care:	25.445	25.370	99,9	62	17	27,4	892	821
162	a1 - de la operatori cu capital de stat	20.250	20.148	99,4	0	0	0,0	37	37
163	a2 - de la operatori cu capital privat	4.774	5.125	107,4	52	2	17,3	656	764
164	a3 - de la bugetul de stat	805	0	0,0	0	0	0,0	0	0
165	a4 - de la bugetul local	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0
166	a5 - de la alte entitati	606	85	15,8	10	8	80,0	0	0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)

rd	denumire indicator	UM Cugir			FA Cugir			Floriani		
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
1	I. Cifra de afaceri (rd.2+5)	68.1	174.705	131.330	75.8	69.715	62.945	90.3	32.401	32.528
2	a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4) din care:	64.2	33.180	32.460	97.8	1.743	1.471	84.4	32.401	32.528
3	a1) produse speciale	64.2	23.610	23.763	100.5	1.547	1.310	84.7	27.201	26.101
4	a2) produse civile		9.570	8.697	90.9	196	161	82.1	5.200	6.425
5	b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7) din care:	68.7	141.525	98.870	69.9	67.972	61.477	90.4	0	0
6	b1) produse speciale	68.7	141.525	98.870	69.9	67.972	61.477	90.4	0	0
7	b2) produse civile		0	0		0	0		0	0
8	II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	64.2	186.285	175.826	94.3	77.344	86.642	90.0	34.145	33.509
9	I. Venituri din exploatare									
10	(rd.10+15+16+18+20+21)	63.9	178.735	159.565	89.3	75.030	67.404	89.6	34.135	33.491
11	a. din prod. vandute (rd.11+12+13+14) din care:	68.1	174.475	131.063	75.1	69.715	62.943	90.3	31.551	32.139
12	a1) din vanzarea produselor	67.7	166.500	122.254	73.4	68.000	61.529	90.5	27.446	27.833
13	a2) din servicii prestate	127.1	5.695	6.956	122.1	1.350	1.116	82.7	5.600	3.453
14	a3) din redevențe și chiri	89.5	1.295	1.845	92.5	165	161	97.5	490	629
15	a4) alte venituri	89.3	195	8	4.1	200	142	71.0	15	230
16	b. din vanzarea marfurilor	40.0	230	267	116.1	0	1		650	366
17	c. din subvenții și transferuri de exploatare									
18	aferente cifrei de afaceri nete (rd.17)		0	0		0	0		0	0
19	c1) subvenții cf. prevederilor legale în vigoare		0	0		0	0		0	0
20	c2) transferuri pentru plata personalului		0	0		0	0		0	0
21	d. din producția de imobilizări		0	57		0	0		0	0
22	e. venituri afer. costului producției în curs de									
23	execuție		1.055	27.417		5.000	4.085	81.9	0	-670
24	f. alte venituri din exploatare (rd.22+23+25+26+27+28)	236.5	2.975	761	25.5	315	360	114.3	1.734	1.636
25	f1) din amenzii și penalități		380	236	62.1	165	165	100.0	0	0
26	f2) din vz. activelor și alte operații de capital									
27	(rd.24+25) din care:	0.0	2.000	49	2.5	0	0		20	8
28	- active corporale	0.0	2.000	49	2.5	0	0		20	8
29	- active necorporale		0	0		0	0		0	0
30	g) din subvenții pt. investiții	97.4	585	450	77.4	0	61		29	19
31	h) din valorificarea certificatelor CO2		0	0		0	0		0	0
32	i) alte venituri din care:	266	10	23	232.0	150	134	89.3	1.681	1.609
33	* venituri aferente nucleului	82.7	0	0		0	0		1.685	1.602
34	* venituri din facilitati fiscale		0	0		0	0		0	0
35	J. Venituri financiare (rd.32+33+34+35+36) din									
36	care	75.9	7.550	16.061	212.7	2.314	2.228	96.7	10	12
37	a. din imobilizari financiare		0	0		0	0		0	0
38	b. din investiții financiare		0	0		0	0		0	0
39	c. din diferențe de curs	75.9	7.550	15.378	203.7	2.309	2.220	96.3	10	12
40	d. din dobânzi		0	659		0	0		0	0
41	e. alte venituri financiare		0	24		14	19	128.6	0	0
42	III. CHELTUIELI TOTALE (rd.40+100)	62.5	163.955	133.576	81.6	71.844	67.484	93.9	37.220	36.563
43	I. Cheltuieli de exploatare (rd.40+44+47+110)	63.9	147.245	121.377	82.4	69.888	66.535	94.0	37.100	36.427
44	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd.40+48+54)	53.8	75.175	57.438	76.4	28.517	25.547	89.6	20.988	21.815
45	A1. Cheltuieli privind stocurile									
46	(rd.41+42+45+46+47) din care:	61.9	63.993	50.691	79.3	24.132	21.346	88.5	15.783	16.179
47	a. cheltuieli cu materiile prime	81.7	36.253	27.231	75.1	2.960	3.192	107.8	8.063	10.206
48	b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	69.2	7.995	7.063	88.3	13.930	11.084	78.6	2.980	2.269
49	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	42.8	985	723	73.4	11.200	9.362	83.9	120	44
50	b2) cheltuieli cu combustibili	22.2	395	275	69.8	83	110	132.5	190	151
51	c. cheltuieli privind materiile de natura									
52	obiectelor de inventar	5.4	5.955	4.191	70.4	3.386	3.125	92.3	320	114
53	d. cheltuieli privind energia și apă	47.7	13.455	11.876	88.0	3.886	3.963	102.0	3.720	3.294
54	e. cheltuieli privind marfurile	20.0	235	220	97.9	1	1	100.0	670	356
55	A2. Cheltuieli privind servicii executate de									
56	terți (rd.49+50+53)	15.4	1.020	850	83.8	680	720	81.8	430	46
57	a. cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		828	783	94.4	728	579	78.5	350	11
58	b. cheltuieli privind chirie (rd.51+52)	30.0	43	28	64.7	130	117	90.0	10	0

**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2019
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator	UM Cugir			FA Cugir			Ploponi	
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	BVC	Realizat
51	b1) catre operatori cu capital integral majoritar de stat		0	0		130	117	90,0	10
52	b2) catre operatori cu capital privat	30,0	42	28	66,7	0	0	0	0
53	c. prime de asigurare	15,0	50	44	88,0	22	24	109,1	70
54	A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.55+56+58+59+60+69+73+74+75+83)	37,5	10.265	5.890	57,4	3.505	3.482	99,3	4.785
55	a. cheltuieli cu colaboratori		35	1	2,9	0	0	0	0
58	b. cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:	99,0	4.800	1.857	38,7	1.008	1.192	118,3	175
57	- cheltuieli privind consultanta juridica		0	0		0	0	0	0
58	c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61)	60,0	78	38	48,7	38	19	52,6	35
59	(61) cheltuieli de protocol, din care:	60,0	20	8	40,0	24	13	54,2	23
60	- bichete cadou potrivit Legii nr.193/2006		0	0		0	0	0	0
61	(62) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	60,0	58	30	51,7	12	6	50,0	35
62	- bichete cadou pt.cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii 193/2006		0	0		0	0	0	0
63	- bichete cadou pt. campanii de marketing, stud. pieta, promov. pe piata		0	0		0	0	0	0
64	- chelt. de promovare a produselor	60,0	58	30	51,7	12	6	50,0	35
65	d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)	46	24	50,0	49	0	0,0	0	0
66	(61) chelt. de sponsorizare in dom.educatie, invatamant, social si sport		0	0		49	0	0	0
67	(62) chelt. de sponsorizare plati activitatii si activitati		48	24	50,0	0	0	0	0
68	e. chelt. cu transportul de burui si pescane	13,8	790	542	68,6	220	217	98,6	150
69	f. chelt. de deplasare, delasare, transfer, din care:	25,0	450	440	97,8	155	188	121,3	90
70	- chelt. cu drumul (rd.71+72), din care:	25,0	225	56	24,9	155	188	121,3	43
71	- intern	25,0	25	42	168,0	55	116	210,0	40
72	- extern	20,0	130	44	33,8	70	72	102,9	3
73	g. chelt.postala si taxe de telecomunicatii	42,7	175	134	76,6	47	37	76,7	70
74	h. chelt. cu serviciile bancare si similare	30,0	120	85	71,7	22	17	77,3	40
75	i. alte chelt. cu servicii executate de terti (rd.76+77+78+79+80+81+82)	41,6	2.925	2.027	69,3	868	693	79,8	3.378
76	(1) chelt. de asigurare si paza	69,4	2.035	1.566	77,0	527	522	100,4	3.960
77	(2) chelt. privind intret. si funct. tehnici de calcul	34,6	495	326	65,9	100	90	90,0	20
78	(3) chelt. cu pregatirea profesionala	28,7	305	99	32,5	51	14	27,5	7
79	(4) chelt. cu reevaluarea imobiliz. corp. si necorp.		45	0	0,0	0	0	0	2
80	(5) chelt. cu prestatiile efectuate de filiala	37,0	0	0		10	0	0,0	0
81	(6) chelt. privind recrutarea si plasarea pers. de conducere cf. OUG 108/2011		0	0		0	0	0	0
82	(7) chelt. cu anunturile priv. licitatii si alte anunturi		45	38	80,0	0	0	0	1
83	j. alte cheltuieli	29,0	944	741	67,6	1.300	1.179	90,7	710
84	B. Chelt. cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.85+86)	225,7	1.330	1.361	102,3	914	708	77,5	820
85	- chelt. cu taxa de mediu	100,0	35	21	60,0	13	10	76,9	4
86	- chelt. cu alte taxe si impozite	227	1.295	1.340	103,5	901	698	77,5	816
87	C. Chelt. cu personalul (rd.88+101+105+115)	98,0	63.927	57.745	90,4	38.687	37.706	97,5	11.917
88	C0. Cheltuieli de natura salariale (rd.89+93)	90,4	61.878	56.114	90,7	37.303	35.717	95,7	8.915
89	C1. Chelt. cu salariile (rd.90+91+92)	91,2	53.655	49.677	92,6	32.453	31.120	96,9	8.915
90	a. salarii de baza	91,2	39.930	36.020	90,2	25.513	24.696	96,8	8.847
91	b. sporuri, prime si alte bonificatii afer. salariului de baza (conf.CCM)		13.725	13.657	99,5	6.940	6.424	92,6	156
92	c. alte bonificatii (conf. CCM)		0	0		0	0	0	0
93	C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	64,4	5.223	6.437	123,3	4.856	4.597	94,7	0
94	a. chelt. sociale prev. la art.25 din L.227/2015 priv. Codul fiscal, din care:	61,6	2.274	1.002	44,1	1.620	1.782	110,0	20
95	- bichete de masa, cf. Legii 193/2006		0	0		0	0	0	0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)

rd	denumire indicator	UM Cugir				FA Cugir			Plopieni	
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
	- tichete cadou pt.chelt.sociale,potrivit Legii 193/2006		0	0		1.180	1.503	127,4	0	0
96			0	0		1.180	1.503	127,4	0	0
97	b. tichete de masa	84,5	4.176	3.716	89,0	3.235	2.815	87,0	274	0
98	c. tichete de vacanta	92,8	1.773	1.719	97,0	0	0		0	0
	d. ch.priv.participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent		0	0		0	0		0	0
99			0	0		0	0		0	0
100	e. alte chelt.conform GCM		0	0		0	0		0	0
101	C3. Alte chelt.cu pers.(rd.102+103+104+105)	429	258	194	75,2	179	103	57,5	1.747	1.719
	a. chelt.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal		0	0		0	0		0	0
102			0	0		0	0		0	0
	b. ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti		0	0		0	0		13	0
103			0	0		0	0		13	0
	c. ch.de natura salariala afer. restruct., privatiz., adm.special,alte comitete	100,0	258	194	75,2	179	103	57,5	129	117
104		100,0	258	194	75,2	179	103	57,5	129	117
105	d. cheltuieli aferente OUG95/2002(nucleu)	92,7	0	0		0	0		1.605	1.602
	C4. Chelt.afer.contractului de mandat si a altor organe de cond.si control(rd.107+108+109+110+111+112+113+114)	78,3	390	352	90,3	329	317	96,4	229	221
106		78,3	390	352	90,3	329	317	96,4	229	221
	a. pt.directori/directorat	71,1	240	215	89,6	188	189	100,5	144	144
107		71,1	240	215	89,6	188	189	100,5	144	144
108	a1) componenta fixa	71,1	240	215	89,6	188	189	100,5	144	144
109	a2) componenta variabila		0	0		0	0		0	0
	b) pentru consil. de administratie+ secretar CA, AGA	92,8	143	134	93,7	141	128	90,8	82	74
110		92,8	143	134	93,7	141	128	90,8	82	74
111	b1) componenta fixa	92,8	143	134	93,7	141	128	90,8	82	74
112	b2) componenta variabila		0	0		0	0		0	0
113	c. pt. AGA si cenzori + secretar AGA		7	3	42,9	0	0		3	3
	d. pt.alte comisii si comitete constituite potrivit legii		0	0		0	0		0	0
114			0	0		0	0		0	0
	C5. Cheltuieli priv.contributiile datorate de angajator	153,0	1.401	1.135	81,0	851	1.567	184,1	672	772
115		153,0	1.401	1.135	81,0	851	1.567	184,1	672	772
	D. Alte chelt.de exploatare (rd.117+118+119+120+121+122+123+124+125+126+127+128+129)	80,4	6.810	4.785	70,3	1.600	1.576	98,5	3.455	2.163
116		80,4	6.810	4.785	70,3	1.600	1.576	98,5	3.455	2.163
	a. chelt.cu majorari si penalitati	19,3	15	14	93,3	200	44	22,0	1.965	1.039
117		19,3	15	14	93,3	200	44	22,0	1.965	1.039
118	b. chelt.privind activele imobilizate	0,0	155	0	0,0	0	0		30	69
119		0,0	155	0	0,0	0	0		30	69
120	c. alte chelt., din care:	222	752	469	62,4	400	9	2,3	730	426
	d. chelt.cu amortizarea imobiliz.corporale si necorporale	79,4	5.400	5.261	97,4	1.000	795	79,5	680	632
121		79,4	5.400	5.261	97,4	1.000	795	79,5	680	632
	e. ajustari si deprecieri pt.pierdere de valoare si provizioane (rd.122-125)		488	-959		0	728		50	-2
122			488	-959		0	728		50	-2
	e1) chelt.priv.ajustarile si provizioanele, din care:		1.479	156	10,5	0	728		500	788
123			1.479	156	10,5	0	728		500	788
	e1.1) provizioane pt.participarea la profit a salariatilor		0	0		0	0		0	0
124			0	0		0	0		0	0
	e1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat		0	0		0	0		0	0
125	e2) venituri din provizioane si ajustari pt.deprecieri sau pierdere de valoare,		991	1.115	112,5	0	0		450	790
	e2.1) din anularea provizioanelor (rd.127+128+129)		991	1.115	112,5	0	0		450	790
126			991	1.115	112,5	0	0		450	790
127	- din participarea sal. la profit		0	0		0	0		0	0
	- din deprecierea imobiliz.corporale si a activelor circulante		0	589		0	0		0	0
128			0	589		0	0		0	0
129	- venituri din alte provizioane		991	526	53,1	0	0		450	790
130			991	526	53,1	0	0		450	790
	2. Cheltuieli financiare (rd.131+134+137)	33,9	16.710	12.201	73,0	2.146	1.949	90,8	120	136
131		33,9	16.710	12.201	73,0	2.146	1.949	90,8	120	136
	a. chelt.privind dobanzile (rd.132+133)		0	0		0	0		60	131
132			0	0		0	0		60	131
133	a1) aferente creditelor pentru investitii		0	0		0	0		0	0
	a2) aferente creditelor pt.activitatea curenta		0	0		0	0		60	131
134			0	0		0	0		60	131
	b. chelt.din diferente de curs valutar (rd.135 +136)		0	0		0	0		40	0
135			0	0		0	0		40	0
136	b1) aferente creditelor pentru investitii		0	0		0	0		0	0
	b2) aferente creditelor pt.activitatea curenta		0	0		0	0		40	0
137			0	0		0	0		40	0
138	c. alte chelt. financiare	33,9	16.710	12.201	73,0	2.146	1.949	90,8	20	5

**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator	UM Cugir			FA Cugir			Plăpeni		
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
138	IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.9-37), din care:	214	22.330	22.348	100,3	5.500	2.188	39,2	-3.075	-3.060
139	1. Rezultat din exploatare (rd.9-36)	75,1	31.490	36.188	114,9	5.332	1.889	35,1	-2.868	-2.930
140	2. Rezultat financiar (rd.37-130)		-9.160	3.860	-42,1	168	299	172,0	-110	-124
	Rezultat net			38.623			1.468			-3.060
	V. DATE DE FUNDAMENTARE 1. Nr.mediu									
141	total de salariați (rd.142+144+145), din care:	91,3	1.231	1.194	97,0	941	919	97,7	340	304
142	a. nr.mediu salariați în activitate	90,9	1.198	1.161	96,9	918	888	96,9	294	285
143	- nr.de personal mediu angajat pe per. determinată	90,8	0	183		0	137		38	32
144	b. nr.mediu salariați în nucleu	90,0	0	0		0	0		38	39
145	c. alți categorii/plații luna întreaga din CAS fara plata fara soluti, etc)	110,0	33	33	100,0	25	31	124,0	8	10
146	2. Numar de personal efectiv la finele perioadel, din care:	91,0	1.237	1.190	96,2	952	940	98,7	336	308
147	- nr. de personal efectiv angajat pe per. determinată	88,9	0	162		0	178		38	30
148	3. Cheltuieli cu salariile (rd.89), din care:	91,2	83.686	49.677	59,4	32.453	31.120	95,9	8.875	8.616
149	- chelt cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinată	94,3	0	5.432		0	3.832		798	763
150	4. a) Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.cu salariile (rd.89/142) nr.	100,3	3.752	3.586	95,5	2.852	2.920	98,9	2.544	2.913
151	b) Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.de nalsal. (rd.88-94-95)/rd.14	99,9	4.146	3.958	95,4	3.247	3.165	98,1	2.623	2.913
152	5. Productivitatea muncii (ml tel/pers.) (rd.9-29-30)/rd.142	70,2	149	137	92,1	92	76	82,7	111	126
153	6. Chelt.totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000	97,3	680	761	111,9	929	969	104,3	1.090	1.091
154	7. Investitii totale (rd.155+156+157)	0,0	12.160	8.337	68,6	3.225	3	0,1	8.613	4.288
155	a. surse proprii	0,0	7.400	3.587	48,5	1.000	3	0,3	150	157
156	b. alocatii bugetare	0,0	4.760	4.750	100,0	1.925	0	0,0	7.863	4.149
157	c. alie surse		0	0		300	0		0	0
158	8. Datorii totale, din care:		0	25.289		0	51.280		0	49.787
159	a) Plați restante	97,6	0	0		23.000	26.152	113,7	34.877	43.362
160	9. Creante totale, din care:		0	92.671		0	11.257		0	9.294
161	a. Creante restante, din care: (rd.162+163+164+165+166)	118,6	14.380	13.939	96,9	1.200	1.505	125,4	3.585	3.426
162	a1 - de la operatori cu capital de stat	105,0	13.425	13.056	97,3	0	0		2.826	2.626
163	a2 - de la operatori cu capital privat	112,7	894	819	91,6	1.200	1.505	125,4	759	539
164	a3 - de la bugetul de stat		0	0		0	0		0	0
165	a4 - de la bugetul local		0	0		0	0		0	0
166	a5 - de la alie entitati		61	62	101,6	0	0		0	0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)

rd	denumirea indicator	Moreni				Metrom			Mija	
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
1	I. Cifra de afaceri (rd.2+3)	100,4	16.042	8.890	55,2	13.162	7.175	54,5	98.112	79.430
2	a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4) din care:	102,4	16.042	9.580	59,8	13.162	7.175	54,5	0	4.844
3	a1) produse speciale	95,0	12.542	4.849	38,7	5.162	1.775	34,4	0	4.325
4	a2) produse civile	123,6	3.500	4.711	134,6	8.000	5.400	67,5	0	519
5	b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7) din care:		0	0		0	0		0	74.586
6	b1) produse speciale		0	0		0	0		0	74.534
7	b2) produse civile		0	0		0	0		0	552
8	II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	98,1	20.855	13.634	66,3	14.517	8.676	59,8	98.682	82.700
9	1. Venituri din exploatare									
10	(rd.10+15+16+19+20+21)	96,1	20.052	13.833	69,3	14.417	8.593	59,6	98.882	80.079
11	a. din prod. vandute (rd.11+12+13+14) din care:	101,9	16.027	9.559	59,6	10.912	6.748	61,8	95.596	79.052
12	a1) din vanzarea produselor	101,4	15.745	9.380	59,6	10.395	6.247	60,5	95.500	78.778
13	a2) din servicii prestate	95,9	115	28	24,3	150	0	0,0	70	271
14	a3) din redevențe si chirii	127,1	2	2	100,0	437	399	91,5	0	0
15	a4) alte venituri	1,532	185	149	80,3	0	192		26	3
16	b. din vanzarea marfurilor	45,4	16	1	6,7	2.250	427	19,0	515	379
17	c. din subvenții si transferuri de exploatare									
18	aferente cifrei de afaceri nete (rd		0	0		0	0		0	0
19	c1) subvenții cf prevederilor legale în vigoare		0	0		0	0		0	0
20	c2) transferuri pentru plata personalului		0	0		0	0		0	0
21	d. din producția de imobilizari		25	0	0,0	0	63		0	14
22	e. venituri afer. costului producției în curs de									
23	exploatare		400	-9		0	32		0	-368
24	f. alte venituri din exploatare (rd.22+23+25+									
25	+27+28), din care:	94,3	4.385	4.282	97,7	1.255	1.909	103,6	770	1.029
26	f1) din amendi si penalități		5	2	40,0	0	34		0	82
27	f2) din vz. activelor si alte operații de capital									
28	(rd.24+25), din care:	46,0	0	0		0	2		0	40
29	- active corporale	46,0	0	0		0	2		0	40
30	- active necorporale		0	0		0	0		0	0
31	g3) din subvenții pt. investiții	82,6	240	235	99,2	1.012	1.012	100,0	700	590
32	h4) din valorificarea certificatelor CO2		0	0		0	0		0	0
33	i5) alte venituri, din care:	95,2	4.140	4.042	97,6	243	255	104,9	70	371
34	*venituri aferente nucleului	99,6	4.036	4.036	100,0	192	154	80,2	0	0
35	* venituri din facilitati fiscale		0	0		0	0		0	0
36	2. Venituri financiare (rd.32+33+34+35+36) din									
37	care	120,0	3	1	33,3	100	63	63,0	1.800	2.621
38	a. din imobilizari financiare		0	0		0	0		0	0
39	b. din investiții financiare		0	0		0	0		0	0
40	c. din diferențe de curs	120,0	0	0		90	60	66,9	1.790	2.608
41	d. din dobânzi		0	0		0	2		16	13
42	e. alte venituri financiare		3	1	33,3	10	1	10,0	0	0
43	III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130)	98,2	20.855	20.570	98,6	19.932	17.963	89,9	98.597	78.087
44	1. Cheltuieli de exploatare (rd.39+44+87+116)	98,2	20.652	20.555	98,6	19.862	17.751	89,6	85.397	78.017
45	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.40+48+54)	100,9	4.412	3.963	89,8	12.568	7.218	57,4	50.374	41.870
46	A1. Cheltuieli privind stocurile									
47	(rd.41+42+43+46+47) din care:	102,5	3.053	2.940	96,6	11.243	6.272	55,8	40.850	35.768
48	a. cheltuieli cu materiile prime	126,1	1.650	1.352	81,9	7.148	4.330	60,6	34.020	31.068
49	b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	74,1	715	670	93,7	450	340	75,6	3.500	2.085
50	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	38,7	105	120	114,3	195	28	14,4	180	217
51	b2) cheltuieli cu combustibili	79,5	135	133	98,5	50	45	90,0	270	252
52	c. cheltuieli privind materialele de natura									
53	obiectelor de inventar	95,6	110	68	61,9	100	52	52,0	1.360	906
54	d. cheltuieli privind energia si apa	66,5	576	676	117,4	1.520	1.151	75,7	1.500	1.376
55	e. cheltuieli privind marfurile	53,1	2	1	50,0	2.025	399	19,7	460	333
56	A2. Cheltuieli privind serviciile executate de									
57	terti (rd.49+50+53)	10,7	10	11	110,0	495	203	41,0	350	131
58	a. cheltuieli cu întreținerea si reparațiile	3,1	0	0		341	56	16,4	300	98
59	b. cheltuieli privind chiria (rd.51+52)	0,0	5	6	120,0	142	134	94,4	0	0

**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator	Moreni			Metrom			Mija		
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
51	b1) către operatorii cu capital integral/ majoritar de stat	0,0	0	0		0	0		0	0
52	b2) către operatorii cu capital privat		5	5	100,0	142	134	94,4	0	0
53	c. prime de asigurare	50,0	5	5	100,0	12	15	108,3	50	33
54	43. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.55+56+58+65+66+69+73+74+75+83)	116,8	1.349	992	73,5	830	743	89,5	9.174	5.977
55	a. cheltuieli cu colaboratori		0	0		0	0		0	0
56	b. cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	111,4	6	11	183,3	0	0		3.943	1.474
57	- cheltuieli privind consultanța juridică		0	0		0	0		0	0
58	c. cheltuieli de protocol, reclama și publicitate (rd.59+61)	55,7	0	0		30	5	16,7	70	63
59	c1) cheltuieli de protocol, din care:		0	0		0	0		40	39
60	- lichete cadou potrivit Legii nr.193/2006		0	0		0	0		0	0
61	c2) cheltuieli de reclama și publicitate, din care:	0,0	0	0		30	5	16,7	30	24
62	- lichete cadou pt.cheltuieli de reclama și publicitate, potrivit Legii 193/2006		0	0		0	0		0	0
63	- lichete cadou pt. campanii de marketing, stud. pieței, promov. pe piață		0	0		0	0		0	0
64	- chelt. de promovare a produselor	0,0	0	0		30	5	16,7	30	24
65	d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)		0	0		0	0		0	0
66	d1) chelt. de sponsorizare în domeniul educației, învățământ, social și sport		0	0		0	0		0	0
67	d2) chelt. de sponsorizare pe alte activități și activități		0	0		0	0		0	0
68	e. chelt. cu transportul de bunuri și persoane	118,3	25	23	92,0	35	28	80,0	1.900	1.075
69	f. chelt. de deplasare, deplasare, transfer, din care:	37,8	30	21	70,0	24	48	204,2	220	79
70	- chelt. cu diurna (rd.71+72), din care:	46,5	19	7	36,8	12	13	108,3	50	16
71	- internă	59,0	9	6	66,7	7	8	114,3	20	11
72	- externă	0,0	1	1	100,0	5	5	100,0	30	5
73	g. chelt. postale și taxe de telecomunicații	80,0	35	2	5,7	24	26	108,3	60	60
74	h. chelt. cu serviciile bancare și asimilate	206,0	20	21	105,0	19	14	73,7	100	70
75	i. alte chelt. cu serviciile executate de terți (rd.76+77+78+79+80+81+82)	96,0	63	229	363,5	553	497	89,9	2.031	1.872
76	i1) chelt. de asigurare și paza	96,4	25	24	96,0	483	483	100,0	1.950	1.830
77	i2) chelt. priv.intr. și lunc. tehnicii de calcul	30,0	3	2	66,7	11	11	100,0	5	5
78	i3) chelt. cu pregătirea profesională	23,3	20	3	15,0	18	3	16,7	15	7
79	i4) chelt. cu reevaluarea imobiliz. corp. și necorp.	4,4	5	5	100,0	0	0		0	0
80	i5) chelt. cu prestațiile efectuate de filiale	0,0	10	104		36	0	0,0	60	29
81	i6) chelt. priv.recrutarea și plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011		0	0		0	0		0	0
82	i7) chelt. cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	10,0	0	1		5	0	0,0	1	1
83	j. alte cheltuieli	233,7	1.170	685	58,5	145	124	85,5	850	1.294
84	B. Chelt. cu impozite, taxe și versăminte asimilate (rd.85+86)	112,3	153	147	96,1	329	385	117,0	267	522
85	- chelt. cu taxa de mediu	40,0	2	6	300,0	6	2	33,3	7	3
86	- chelt. cu alte taxe și impozite	113,3	151	141	93,4	313	383	122,4	260	519
87	C. Chelt. cu personalul (rd.88+101+106+115)	97,6	13.040	12.575	96,4	4.923	5.203	105,7	32.931	28.064
88	C0. Cheltuieli de natura salariale (rd.89+93)	96,2	8.497	8.038	94,6	4.207	4.664	108,2	31.983	27.708
89	C1. Chelt. cu salariile (rd.90+91+92)	99,3	7.190	5.977	83,1	4.168	4.456	107,9	26.749	23.577
90	a. salarii de bază	99,0	5.745	5.627	97,9	3.189	3.440	107,9	16.935	14.924
91	b. sporuri, prime și alte bonificații afer. salariului de bază (conf.CCM)	121,9	1.206	205	17,0	979	1.056	107,9	9.811	5.653
92	c. alte bonificații (conf. CCM)		236	1.139	482,8	0	0		0	0
93	C2. Bonusuri (rd.94+97+98+100)	0,0	1.307	1.065	81,5	139	168	120,9	5.234	4.137
94	a. chelt. sociale prev. la art.25 din L.227/2015 priv.Cedul fiscal, din care:	0,0	187	149	79,7	41	41	100,0	1.337	769
95	- chelt. de creșă, cf. Legii 193/2006		0	0		0	0		0	0

**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator	Moreni				Metrom			Mija	
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
	- tichete cadou pt.chelt.sociale,potrivit Legii 193/2006									
96			94	86	91,5	41	41	100,0	1.000	276
97	b. tichete de masa	0,0	1.120	916	81,8	98	127	129,6	1.890	1.617
98	c. tichete de vacanta		0	0		0	0		812	559
	d. ch.priv.participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent		0	0		0	0		1.195	1.195
99			0	0		0	0		0	0
100	e. alte chelt.conform CCM		0	0		0	0		0	0
101	C3. Alte chelt.cu pers.(rd.102+103+104+105)	98,4	4.144	4.143	100,0	283	219	77,4	0	0
	a. chelt.cu platile compensatori aferente disponibilizarilor de personal		0	0		0	0		0	0
102			0	0		0	0		0	0
	b. ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	0,0	0	0		0	0		0	0
103			0	0		0	0		0	0
	c. ch.de natura salariala afer. restruct., privatiz., adm.special,alte comitete	90,7	108	107	99,1	91	65	71,4	0	0
104		90,7	108	107	99,1	91	65	71,4	0	0
105	d. cheltuieli aferente OUG95/2002(nucleu)	99,8	4.036	4.036	100,0	192	154	80,2	0	0
	C4. Chelt.afer.contractului de mandat si a altor organe de cond.si control(rd.10)	96,5	239	232	97,1	231	216	93,5	338	282
106		96,5	239	232	97,1	231	216	93,5	338	282
	a. pt.directori/directorat	100,0	136	136	100,0	140	136	97,1	199	184
107		100,0	136	136	100,0	140	136	97,1	199	184
108	a1) componenta fixa	100,0	136	136	100,0	140	136	97,1	199	184
109	a2) componenta variabila		0	0		0	0		0	0
	b) pentru consil. de administratie+ secretar CA, AGA	90,2	103	96	93,2	91	80	87,9	139	98
110		90,2	103	96	93,2	91	80	87,9	139	98
111	b1) componenta fixa	90,2	103	96	93,2	91	80	87,9	139	98
112	b2) componenta variabila		0	0		0	0		0	0
113	c. pt. AGA si cenzori + secretar AGA		0	0		0	0		0	0
	d. pt.alte comisii si comitete constituite potrivit legii		0	0		0	0		0	0
114			0	0		0	0		0	0
	C5. Cheltuieli priv.contributiile datorate de angajator	114,9	160	164	102,5	102	104	102,0	610	574
115		114,9	160	164	102,5	102	104	102,0	610	574
	D. Alte chelt.de exploatare (rd.117+118+119+120+121)	62,6	3.247	3.880	119,5	1.982	4.945	249,5	1.865	4.061
116		62,6	3.247	3.880	119,5	1.982	4.945	249,5	1.865	4.061
	a. chelt.cu majorari si penalitati	52,9	1.800	2.101	116,7	0	2.742		0	3
117		52,9	1.800	2.101	116,7	0	2.742		0	3
118	b. chelt.privind activele imobilizate	230,0	0	0		20	0	0,0	0	0
119		230,0	0	0		20	0	0,0	0	0
	c. alte chelt., din care:	58,4	157	188	119,7	119	122	102,5	350	184
120		58,4	157	188	119,7	119	122	102,5	350	184
	d. chelt.cu amortizarea imobiliz.corporale si necorporale	92,9	1.294	1.596	123,3	2.020	2.016	99,8	1.865	2.530
121		92,9	1.294	1.596	123,3	2.020	2.016	99,8	1.865	2.530
	e. ajustari si deprecieri pt.pierdere de valoare si provizioane (rd.122-125)		-4	-5	125,0	-177	65		-330	1.344
122			-4	-5	125,0	-177	65		-330	1.344
	e1) chelt.priv.ajustarile si provizioanele, din care:	157,6	1	1	100,0	0	244		892	2.658
123		157,6	1	1	100,0	0	244		892	2.658
	e1.1) provizioane pt.participarea la profit a salariatilor		0	0		0	0		892	390
124			0	0		0	0		892	390
	e1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat		0	0		0	0		0	0
125			0	0		0	0		0	0
	e2) venituri din provizioane si ajustari pt. depreciere sau pierdere de valoare,	175,6	5	6	120,0	177	179	101,1	1.222	1.314
126		175,6	5	6	120,0	177	179	101,1	1.222	1.314
	e2.1) din anulara provizioanelor (rd.127+128+129)	175,6	5	6	120,0	177	179	101,1	1.222	1.314
127		175,6	5	6	120,0	177	179	101,1	1.222	1.314
	- din participarea sal.la profit		0	0		0	0		1.222	1.222
128			0	0		0	0		1.222	1.222
	- din deprecierea imobiliz.corporale si a activelor circulante		5	6	120,0	0	2		0	0
129			5	6	120,0	0	2		0	0
	- venituri din alte provizioane	175,6	0	0		177	177	100,0	0	92
130		175,6	0	0		177	177	100,0	0	92
	2. Cheltuieli financiare (rd.131+134+137)	113,3	3	15	500,0	130	152	116,9	3.200	3.070
131		113,3	3	15	500,0	130	152	116,9	3.200	3.070
	a. chelt.privind dobanzile (rd.132+133)	218,3	0	0		0	0		0	0
132		218,3	0	0		0	0		0	0
	a1) aferente creditelor pentru investitii		0	0		0	0		0	0
133			0	0		0	0		0	0
	a2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	218,3	0	0		0	0		0	0
134		218,3	0	0		0	0		0	0
	b. chelt.din diferente de curs valutar (rd.135 +136)	0,0	0	0		0	0		0	0
135		0,0	0	0		0	0		0	0
	b1) aferente creditelor pentru investitii		0	0		0	0		0	0
136			0	0		0	0		0	0
	b2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	0,0	0	0		0	0		0	0
137		0,0	0	0		0	0		0	0
	c. alte chelt. financiare	25,0	3	15	500,0	130	152	116,9	3.200	3.070

**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator		Moreni			Metrom			Mija	
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat
	IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.8-37), din care:									
138		99,5	0	-6.736		-5.415	-9.227	170,4	10.085	4.613
139	1. Rezultat din exploatare (rd.9-38)	99,0	0	-6.722		-5.385	-9.158	170,1	11.485	5.062
140	2. Rezultat financiar (rd.31-130)	112,7	0	-14		-30	-69	230,0	-1.400	-449
	Rezultat net			-6.736			-9.227			4.095
	V. DATE DE FUNDAMENTARE 1. Nr.mediu total de salariați (rd.142+144+145), din care									
141		89,4	323	288	89,2	128	123	96,1	560	527
142	a. nr.mediu salariați in activitate	86,7	218	181	83,0	122	116	95,1	560	517
143	- nr.de personal mediu angajat pe per. determinata	84,2	25	27	108,0	50	31	62,0	307	268
144	b. nr.mediu salariați in nucleu	102,6	100	100	100,0	5	5	100,0	0	0
145	c. alte categorii(platiti luna intreaga din CAS fara plata,fara solutii,etc)	125,0	5	7	140,0	1	2	200,0	0	10
	2. Numar de personal efectiv la finele perioadei, din care:									
146		93,6	328	280	85,4	128	120	93,8	560	455
147	- nr. de personal efectiv angajat pe per. determinata	78,9	25	27	108,0	50	6	12,0	307	176
148	3. Cheltuieli cu salariile(=rd.89), din care:	99,3	7.190	6.971	97,0	4.168	4.496	107,9	26.749	23.577
149	- chelt.cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinata	98,1	950	941	99,1	1.200	1.085	90,4	11.085	10.445
150	4. a)Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.cu salariile(rd.89/142)/nr.	114,5	2.748	3.209	116,8	2.847	3.230	113,4	3.981	3.800
151	b)Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.de nat.sal.(rd.88-94-99)/rd.14	111,1	3.177	3.631	114,3	2.914	3.321	114,0	4.383	4.151
	5. Productivitatea muncii (mil lei/pers.) (rd.9-29-30)/rd.142									
152		113,0	77	54	70,2	117	73	62,4	173	155
	6. Chelt.totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000									
153		100,1	1.000	1.487	148,7	1.373	2.064	150,3	898	944
154	7. Investitii totale (rd.155+156+157)	53,5	17.250	31	0,2	500	331	66,2	11.426	5.474
155	a. surse proprii	91,3	1.250	31	2,5	500	331	66,2	11.426	5.474
156	b. alocatii bugetare	52,8	16.000	0	0,0	0	0		0	0
157	c. alte surse		0	0		0	0		0	0
158	8. Datorii totale, din care:		0	42.106		0	79.777		0	20.937
159	a) Plati restante	124,4	32.768	39.265	119,8	66.230	78.310	118,2	50	50
160	9. Creante totale, din care:		0	2.055		0	487		0	10.538
	a. Creante restante, din care: (rd.162+163+164+165+166)									
161		95,5	150	137	91,3	165	250	151,5	250	278
162	a1 - de la operatori cu capital de stat	100,0	0	0		50	0	0,0	3	73
163	a2 - de la operatori cu capital privat	78,9	150	137	91,3	115	250	217,4	247	205
164	a3 - de la bugetul de stat		0	0		0	0		0	0
165	a4 - de la bugetul local		0	0		0	0		0	0
166	a5 - de la alte entitati		0	0		0	0		0	0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)

rd	denumirea indicator	Aparat				Reșita			
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC
1	I. Cifra de afaceri (rd.2-5)	82,8	145.070	117.912	80,7	1.074	1.050	97,8	75.127
2	a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4), din care:		0	110.894		1.074	1.050	97,8	0
3	a1) produse speciale		0	110.420		0	0		0
4	a2) produse civile		0	474		1.074	1.042	97,0	0
5	b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7), din care:		0	7.018		0	0		0
6	b1) produse speciale		0	7.018		0	0		0
7	b2) produse civile		0	0		0	0		0
8	II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	83,8	166.000	139.076	86,9	3.920	4.135	106,5	85.132
9	1. Venituri din exploatare (rd.10+15+16+19+20+21)	82,7	146.280	118.170	80,8	3.920	4.135	105,5	83.232
10	a. din prod. vandute (rd.11+12+13+14), din care:	82,7	26.740	14.271	53,4	1.074	1.050	97,8	88.633
11	a1) din vanzarea produselor	82,5	50	5	12,0	300	267	89,0	68.243
12	a2) din servicii prestate	357,1	26.000	13.403	51,5	4	0	0,0	260
13	a3) din redevențe și chirii		430	455	106,0	400	435	108,8	130
14	a4) alte venituri	11,5	260	394	151,5	370	348	94,1	0
15	b. din vanzarea marfurilor	79,3	119.930	103.641	86,9	0	1		6.500
16	c. din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd.17+18+19)		0	0		0	0		0
17	c1) subvenții și prevederți legale în vigoare		0	0		0	0		0
18	c2) transferuri pentru plata personalului		0	0		0	0		0
19	d. din producția de imobilizări		0	0		0	0		0
20	e. venituri afer. costului producției în curs de execuție		10	0	0,0	0	-2		4.000
21	f. alte venituri din exploatare (rd.22+23+24+25+26+27+28), din care:	132,9	200	256	128,0	2.846	3.066	108,4	4.099
22	f1) din amenzii și penalități		120	181	150,8	10	9	90,0	0
23	f2) din vz. activelor și alte operații de capital (rd.24+25), din care:		7	0	0,0	1.540	1.706	111,6	0
24	- active corporale		7	0	0,0	1.540	1.706	111,6	0
25	- active necorporale		0	0		0	0		0
26	f3) din subvenții și investiții	84,2	19	77	405,3	31	31	100,0	650
27	f4) din valorificarea certificatelor CO2		0	0		0	0		0
28	f5) alte venituri, din care:	500,0	54	0	0,0	1.265	1.250	98,8	3.439
29	*venituri aferente nucleului		0	0		1.265	1.250	98,8	3.449
30	*venituri din facilitati fiscale		0	0		0	0		0
31	2. Venituri financiare (rd.32+33+34+35+36), din care:	145,6	13.720	20.906	152,4	0	0		1.900
32	a. din imobilizări financiare		0	0.781		0	0		0
33	b. din investiții financiare		0	0		0	0		0
34	c. din diferențe de curs	145,7	13.190	13.324	101,0	0	0		1.900
35	d. din dobânzi	100,0	119	114	99,1	0	0		0
36	e. alte venituri financiare		415	667	163,8	0	0		0
37	III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130)	89,1	159.750	134.195	84,0	3.905	3.895	99,8	83.833
38	1. Cheltuieli de exploatare (rd.39+41+47+116)	87,8	148.080	116.272	79,8	3.905	3.695	94,6	81.932
39	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd.40+48+54)	83,1	137.077	109.069	79,6	435	451	103,7	42.314
40	A1. Cheltuieli privind stocurile (rd.41+42+43+44+47) din care:	87,6	119.396	101.775	85,2	370	363	97,8	38.816
41	a. cheltuieli cu materiile prime	91,3	175	96	54,9	0	0		29.987
42	b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	59,6	475	122	25,9	4	8	200,0	2.814
43	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	120,0	110	2	1,8	0	0		110
44	b2) cheltuieli cu combustibili	93,3	170	69	40,6	2	2	100,0	70
45	c. cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	67,1	222	10	4,5	2	2	100,0	3.100
46	d. cheltuieli privind energia și spa	91,7	406	269	66,3	370	355	96,0	2.755
47	e. cheltuieli privind marfurile	83,4	118.118	101.277	85,7	0	0		180
48	A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd.49+50+53)	37,4	670	108	16,3	8	18	225,0	1.304
49	a. cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	32,7	500	34	6,7	1	1	100,0	1.272
50	b. cheltuieli privind chiriile (rd.51+52)		0	0		1	15		0

**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator	Aparat				Regie			
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC
51	b1) cadre operatori cu capital integral/ majoritar de stat		0	0		0	14		0
52	b2) cadre operatori cu capital privat		0	0		1	1	100.0	0
53	c. prime de asigurare	66.0	70	71	101.4	3	2	66.7	32
54	A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.55+56+58+68+69+73+74+75+83)	65,1	17.911	7.180	42,2	54	69	125,9	2.194
55	a. cheltuieli cu colaboratori		300	103	34,3	0	0		0
56	b. cheltuieli privind comisionarea și onorariul, din care:	37,4	3.999	885	22,1	0	0		1.100
57	- cheltuieli privind consultanța juridică		100	0	0,0	0	0		0
58	c. cheltuieli de protocol, reclama și publicitate (rd.59+61)	90,0	430	169	39,3	0	0		0
59	a1) cheltuieli de protocol, din care:	37,3	130	101	74,3	0	0		0
60	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006		0	0		0	0		0
61	c2) cheltuieli de reclama și publicitate, din care:	80,0	300	68	22,7	0	0		0
62	- tichete cadou pt.cheltuieli de reclama și publicitate potrivit Legii 193/2006		0	0		0	0		0
63	- tichete cadou pt. campanii de marketing, stud. piet.		0	0		0	0		0
64	promov. pe piață		0	0		0	0		0
65	d. chelt. de promovare a produselor	80,0	300	68	22,7	0	0		0
66	d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)		0	0		0	0		0
67	d1) ch. de sponsorizare în dom. educație, învățământ, social și sport		0	0		0	0		0
68	d2) cheltuieli cu sponsorizarea pentru activități		0	0		0	0		0
69	e. chelt. cu transportul de bunuri și persoane	55,8	150	0	0,0	0	0		300
70	f. chelt. de deplasare, detasare, transfer, din care:	33,2	340	257	75,6	6	6	100,0	180
71	- chelt. cu diurna (rd.71+72), din care:	82,0	60	49	80,0	0	0	150,0	45
72	- internă	55,0	25	19	76,0	2	3	150,0	20
73	- externă	15,7	55	29	52,9	0	0		25
74	g. chelt. postale și taxe de telecomunicații	100,0	150	65	41,1	5	5	100,0	30
75	h. chelt. cu serviciile bancare și asimilate	70,0	50	118	236,0	1	0	0,0	70
76	i. alte chelt. cu servicii executate de terți (rd.76+77+78+79+80+81+82)	99,2	10.298	4.936	47,9	1	0	0,0	69
77	i1) chelt. de asigurare și pază	93,8	850	112	13,2	0	0		45
78	i2) chelt. privind înțel. și funcț. tehnici de calcul	100,0	16	7	43,8	0	0		8
79	i3) chelt. cu pregătirea profesională	48,7	80	8	10,0	1	0	0,0	15
80	i4) chelt. cu reevaluarea (mobiliz. corp. și necorp.		10	0	0,0	0	0		0
81	i5) chelt. cu prestațiile efectuate de filiale	48,3	9.950	4.808	48,3	0	0		0
82	i6) chelt. priv. recrutarea și plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011		0	0		0	0		0
83	j. chelt. cu anunțurile publicitare și alte anunțuri	100,0	10	1	10,0	0	0		1
84	k. alte cheltuieli	131,1	1.280	647	50,5	41	57	136,6	485
85	B. Chelt. cu impozite, taxe și versamente								
86	a. asimilate (rd.85+86)	252,2	251	227	90,4	321	325	101,6	853
87	b. chelt. cu taxa de mediu	42,9	1	0	0,0	0	7		50
88	c. chelt. cu alte taxe și impozite	259,5	250	227	90,8	321	319	99,4	803
89	C. Chelt. cu personalul (rd.89+101+106+115)	66,7	9.164	6.735	73,5	1.591	1.510	94,9	34.000
90	C0. Cheltuieli de natură salariale (rd.90+92)	85,8	7.165	5.980	83,5	170	115	67,6	28.530
91	a. Chelt. cu salariile (rd.90+91+92)	88,1	6.585	5.600	85,0	769	107	84,5	26.788
92	a. salarii de bază	98,1	4.465	3.708	83,0	151	157	70,9	19.050
93	b. sporuri, prime și alte bonificații afer. salariului de bază (conf. CCM)	85,2	1.950	1.750	89,7	15	0	0,0	7.738
94	c. alte bonificații (conf. CCM)		170	148	87,0	0	0		0
95	C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	78,9	580	380	65,5	4	8	200,0	2.742
96	a. chelt. sociale prev. la art.25 din L.227/2015								
97	priv. Codul fiscal, din care:	96,8	154	85	42,2	4	8	200,0	268
98	- tichete de masă, cf. Legii 193/2006		0	0		0	0		0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2019
(conf.situațiilor financiare)

rd	denumire indicator		Aparat			Reșița			
		%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC
IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.8-37), din care:									
138	1. Rezultat din exploatare (rd.9-39)	44,1	200	1.898	949,0	15	440	2.933	1.300
140	2. Rezultat financiar (rd.31-130)		50	2.983	5.966	0	0		0
	Rezultat net			4.437			440		
V. DATE DE FUNDAMENTARE 1. Nr.mediu									
141	total de salariați (rd.142+144+145), din care	94,1	88	74	84,1	39	39	100,0	999
142	a. nr.mediu salariați în activitate	92,3	88	72	81,8	0	5	33,3	794
143	- nr.de personal mediu angajat pe per. determinată	87,3	0	0		0	0		0
144	b. nr.mediu salariați în nucleu		0	0		33	37	90,9	50
145	c. alte categorii plătiți luna întreagă din CAS (fara plata fara soluii, etc)		0	2		0	3		25
2. Numar de personal efectiv la finele									
146	periodael, din care:	81,3	94	73	77,7	40	39		909
147	- nr. de personal efectiv angajat pe per. determinată	57,3	0	6		0	0		0
148	3. Cheltuieli cu salariile=(rd.88), din care:	88,1	6.585	5.600	85,0	168	107	64,6	26.788
149	- chelt.cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinată	94,2	0	522		0	0		0
150	4. a) Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.de salarilor (rd.59/142)mp.	95,5	6.236	6.308	101,1	2.306	1.753	77,3	2.812
151	b) Castigul mediu lunar pe salariat det.pe baza ch.de nat.sal. (rd.88-94-89)/rd.14	94,7	6.039	6.561	108,6	2.306	1.783	77,3	2.071
152	5. Productivitatea muncii (mil lei/pers.) (rd.9-29-30)/rd.142	59,5	1.662	1.597	96,1	440	577	130,4	100
153	6. Chelt totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000	105,2	986	985	99,7	986	894	89,7	985
154	7. Investitii totale (rd.155+156+157)	47,9	221	65	29,4	82	0		2.580
155	a. surse proprii	47,9	221	65	29,4	82	0		480
156	b. alocatii bugetare		0	0		0	0		2.100
157	c. alte surse		0	0		0	0		0
158	8. Datorii totale, din care:		0	100.787		0	311		0
159	a) Plati restante	100,0	0	0		800	95	11,9	56.898
160	9. Creante totale, din care:		0	17.712		0	330		0
161	a. Creante restante, din care: (rd.162+163+164+165+166)	111,2	3.185	3.186	100,3	20	26	130,0	705
162	a1 - de la operatori cu capital de stat		2.548	2.644	103,6	0	0		705
163	a2 - de la operatori cu capital privat	83,0	122	651	451,6	0	0		0
164	a3 - de la bugetul de stat		0	0		0	0		0
165	a4 - de la bugetul local		0	0		0	0		0
166	a5 - de la alte entitati		515	0	0,0	20	26	130,0	0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)

rd	denumirea indicator	Sada		FP Făgăraș		Victoria		Dnr	
		Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%
1	1. Cifra de afaceri (rd.2+5)	81.974	82,5	7.388	7.887	143,2	226	167	69,5
2	a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4) din care:	10.581		1.388	1.987	143,2	226	157	69,5
3	a1) produse speciale	9.714		1.288	1.987	143,2	75	30	40,0
4	a2) produse civile	807		0	0		151	127	84,1
5	b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7) din care:	51.453		0	0		0	0	
6	b1) produse speciale	51.453		0	0		0	0	
7	b2) produse civile	0		0	0		0	0	
8	II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	68.503	78,2	6.915	7.804	109,9	2.966	3.011	101,5
9	I. Venituri din exploatare	65.221	76,4	5.915	7.804	110,0	2.966	3.011	101,5
10	a. din prod. vanduta (rd.11+12+13+14) din care:	60.974	88,8	1.283	1.818	140,5	132	50	35,3
11	a1) din vanzarea produselor	60.707	88,0	204	619	303,4	39	51	130,8
12	a2) din servicii prestate	134	91,0	1.079	1.200	120,4	93	8	9,7
13	a3) din redeventa si chirii	152	101,9	0	0		0	0	
14	a4) alte venituri	1		0	0		0	0	
15	b. din vanzarea marfurilor	1.000	15,4	105	69	65,7	94	97	103,2
16	c. din subvenții si transferuri de exploatare	0		0	0		0	0	
17	c1) subvenții si prevederilor legale in vigoare	0		0	0		0	0	
18	c2) transferuri pentru plata personalului	0		0	0		0	0	
19	d. din productia de imobilizari	0		13	0	0,0	0	0	
20	e. venituri afer. costului productiei in pure de executie	923		102	218	219,7	0	0	
21	f. alte venituri din exploatare (rd.22+23+26+27+28), din care:	4.170	101,7	5.412	5.399	99,9	2.740	2.654	104,2
22	f1) din amenzi si penalitati	73		0	0		0	0	
23	f2) din vz. activelor si ale operati de capital (rd.24+25), din care:	0		0	0		0	0	
24	- active corporale	0		0	0		0	0	
25	- active necorporale	0		0	0		0	0	
26	f3) din subvenții pt. investitii	648	98,7	21	18	85,7	36	35	97,2
27	f4) din valorificarea certificatelor CO2	19		0	0		0	0	
28	f5) alte venituri, din care:	3.431	92,6	5.391	5.381	99,8	2.704	2.619	104,3
29	* venituri aferente nucleului	3.430	99,4	5.386	5.384	100,0	2.644	2.601	98,4
30	* venituri din facilitati fiscale	0		0	0		0	159	
31	II. Venituri financiare (rd.32+33+34+35+36) din care:	1.332	70,1	1	0	0,0	0	0	
32	a. din imobilizari financiare	0		0	0		0	0	
33	b. din investitii financiare	0		0	0		0	0	
34	c. din diferente de curs	1.331	70,1	0	0		0	0	
35	d. din dobanzi	0		0	0		0	0	
36	e. alte venituri financiare	1		1	0	0,0	0	0	
37	III. CHELTUIELI TOTALE (rd.39+136)	68.518	78,3	7.813	8.357	100,8	3.315	3.338	99,0
39	I. Cheltuieli de exploatare (rd.39+44+47+116)	64.971	79,3	7.605	8.356	109,9	3.515	3.338	96,0
39	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.40+46+54)	26.975	63,7	636	1.648	251,6	206	178	86,4
40	A1. Cheltuieli privind stocurile	25.265	65,1	592	1.258	320,9	138	128	91,3
41	a. cheltuieli cu materiile prime	17.117	57,1	50	56	112,0	2	1	50,0
42	b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	2.521	89,6	174	680	379,3	30	33	110,0
43	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	59	80,9	6	15	250,0	4	2	50,0
44	b2) cheltuieli cu combustibili	66	97,1	18	26	144,4	11	13	118,2
45	c. cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	2.782	89,7	16	39	243,8	6	2	33,3
46	d. cheltuieli privind energia si apa	2.532	91,9	152	436	286,5	42	38	90,5
47	e. cheltuieli privind marfurile	313	195,6	0	67		58	32	89,7
48	A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.49+50+53)	62	4,8	28	38	135,7	14	10	71,4
49	a. cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	44	3,5	0	0		2	1	50,0
50	b. cheltuieli privind chiriile (rd.51+52)	0		28	38	145,5	6	6	100,0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2019
(conf.situații)lor financiare)

rd	denumire indicator	Sediu		FP Făgăraș		Victoria		Dn
		Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	
51	b1) catre operatori cu capital integral/ majoritar de stat	0		0	0		0	0
52	b2) catre operatori cu capital privat	0		22	32	145,5	6	192,0
53	c. prime de asigurare	18	58,3	6	6	100,0	3	32,6
54	A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.55+56+58+65+68+69+73+74+75+83)	1.648	79,1	235	352	149,8	54	2.746
55	a. cheltuieli cu colaboratori	0		0	0		0	0
56	b. cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:	750	71,8	20	23	115,0	0	295
57	- cheltuieli privind consultanta juridica	0		0	0		0	0
58	c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61)	0		0	0		0	98
59	e1) cheltuieli de protocol, din care:	2		0	0		0	35
60	- lichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006	0		0	0		0	0
61	e2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	0		0	0		0	0
62	- lichete cadou pt. cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii 193/2006	0		0	0		0	0
63	- lichete cadou pt. campanii de marketing, stud. pieti, promov. pe piata	0		0	0		0	0
64	- chelt. de promovare a produselor	0		0	0		0	0
65	d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)	0		0	0		0	0
66	d1) ch. de sponsorizare in dom. educatie, invatamant, social si sport	0		0	0		0	0
67	d2) chelt. de sponsorizare pranz. actiuni si activitati	0		0	0		0	0
68	e. chelt. cu transportul de bunuri si persoane	276	92,0	4	4	100,0	3	560
69	f. chelt. de deplasare, deplasare, transfer, din care:	105	86,8	9	12	133,3	4	120
70	- chelt. cu diurna (rd.71-72), din care:	34	75,6	9	12	133,3	2	50,0
71	- internă	12	60,0	9	12	133,3	2	50,0
72	- externă	22	80,0	0	0		0	20
73	g. chelt. postale si taxe de telecomunicatii	26	86,7	28	29	103,6	7	35
74	h. chelt. cu serviciile bancare si asimilate	31	44,3	14	14	100,0	4	40
75	i. alte chelt. cu serviciile executate de terti (rd.76+77+78+79+80+81+82)	64	92,8	124	130	104,8	12	923
76	(1) chelt. de asigurare si paza	46	102,2	120	120	100,0	0	831
77	(2) chelt. priv. intret. si funct. tehnice de calcul	0	75,0	2	3	300,0	2	20
78	(3) chelt. cu pregătirea profesională	11	78,8	2	4	200,0	0	52
79	(4) chelt. cu reevaluarea imobiliz. corp. si necorp.	0		0	0		0	10
80	(5) chelt. cu prestările efectuate de filiale	0		0	0		0	0
81	(6) chelt. priv. procurarea si plasarea parz. de conducere cf. OUG 109/2011	0		0	0		0	0
82	(7) chelt. cu anunțurile publicitate si alte anunțuri	1	100,0	0	0		1	10
83	j. alte cheltuieli	353	75,9	36	140	388,9	27	618
84	B. Chelt. cu impozite, taxe si vanzaminis	978	114,7	59	178	301,7	100	310
85	asimilate (rd.85+86)	54	108,0	6	0		0	10
86	- chelt. cu alte taxe si impozite	924	115,1	53	178	335,9	100	300
87	C. Chelt. cu personalul (rd.88+101+106+115)	34.399	101,2	8.787	5.889	66,9	2.872	12.679
88	C0. Cheltuieli de natura salariale (rd.89+93)	29.382	89,5	1.125	386	34,3	5	12.248
89	C1. Chelt. cu salariile (rd.90+91+92)	26.621	99,4	1.096	366	33,4	6	10.206
90	a. salarii de baza	18.883	98,1	743	279	37,6	6	88,8
91	b. sporuri, prime si alte beneficii afer. salariului de baza (conf. CCN)	7.738	100,0	353	87	24,6	0	2.327
92	c. alte beneficii (conf. CCN)	0		0	0		0	63
93	C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	2.781	100,7	30	20	66,7	0	2.043
94	a. chelt. sociale prev. la art.23 din L.227/2015	197	74,1	30	20	66,7	0	510
95	- lichete de cresa, cf. Legii 193/2006	0		0	0		0	0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2016
(conf.situațiilor financiare)

rd	denumire indicator	Sădu		FP Făgăraș			Victoria			Dn
		Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%	
96	tichete cadou pt.chelt.sociale, potrivit Legii 193/2009	0		0	0		0	0		399
97	b. tichete de masa	2.564	103,6	0	0		0	0		745
98	c. tichete de vacanță	0		0	0		0	0		399
99	d. ch. priv. participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	0		0	0		0	0		399
100	e. alte chelt. conform CCM	0		0	0		0	0		0
101	C3. Alte chelt. cu pers. (rd.102+103+104+105)	3.498	89,8	5.426	5.429	100,1	2.668	2.601	87,5	0
102	a. chelt. cu platile compensatorii aferente disponibilizării de personal	0		0	0		0	0		0
103	b. ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	2		0	0		0	0		0
104	c. ch. de natura salariale afer. restruct. privatiz. adm. special. alte comitate	65	126,9	60	65	108,3	24	0	0,0	0
105	d. cheltuieli aferente OUG95/2002(nucleu)	3.430	89,4	5.366	5.364	100,0	2.644	2.601	88,4	0
106	C4. Chelt. afer. contractului de mandat și a altor organe de cond. și control (rd.107)	211	70,8	172	161	93,6	193	185	95,8	374
107	a. pt. directori/directoral	122	67,8	108	108	100,0	120	120	100,0	220
108	a1) componenta fixa	122	67,8	108	108	100,0	120	120	100,0	220
109	a2) componenta variabila	0		0	0		0	0		0
110	b) pentru consil. de administratie+ secretar CA, AGA	89	79,5	64	63	82,8	73	65	89,0	132
111	b1) componenta fixa	89	79,5	64	63	82,8	73	65	89,0	132
112	b2) componenta variabila	0		0	0		0	0		0
113	c. pt. AGA si cenzori + secretar AGA	0	0,0	0	0		0	0		22
114	d. pt. alte comisii si comitate constituite potrivit legii	0		0	0		0	0		0
115	C5. Cheltuieli priv. contributiile datorate de angajator	1.308	184,9	43	13	30,2	5	4	80,0	256
116	D. Alte chelt. de exploatare (rd.117+118+119+120+121+122+123+124+125+126+127+128+129)	2.819	56,0	124	541	436,3	337	292	86,6	551
117	a. chelt. cu majorari si penalitati	337	13,5	0	134		270	238	88,1	0
118	b. chelt. privind activele imobilizate	0		0	0		0	0		11
119	c. alte chelt., din care:	205	185,4	24	26	108,3	19	10	52,6	37
120	d. chelt. cu amortizarea imobiliz. corporale si necorporale	2.115	98,1	100	382	382,0	48	43	89,6	767
121	e. ajustari si depreciari pt. pierdere de valoare si provizioane (rd.122-126)	-35		0	-1		0	1		-164
122	e1) chelt. priv. ajustari si provizioanele, din care:	58		0	57		0	1		325
123	e1.1) provizioane pt. participarea la profit a salariatilor	0		0	0		0	0		312
124	e1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	0		0	0		0	0		0
125	e2) venituri din provizioane si ajustari pt. depreciere sau pierdere de valoare,	96		0	68		0	0		489
126	e2.1) din anulara provizioanelor (rd.127+128+129)	96		0	68		0	0		489
127	- din participarea sal. la profit	0		0	0		0	0		389
128	- din deprecierea imobiliz. corporale si a activelor circulante	96		0	68		0	0		0
129	- venituri din alte provizioane	0		0	0		0	0		100
130	2. Cheltuieli financiare (rd.131+134+137)	1.545	81,3	0	1	12,5	0	0		330
131	a. chelt. privind dobanzile (rd.132+133)	0		1	0	0,0	0	0		0
132	a1) aferente creditelor pentru investitii	0		0	0		0	0		0
133	a2) aferente creditelor pt. activitatea curenta	0		1	0	0,0	0	0		0
134	b. chelt. din diferente de curs valutar (rd.135+136)	1.545	81,3	7	1	14,3	0	0		330
135	b1) aferente creditelor pentru investitii	0		0	0		0	0		0
136	b2) aferente creditelor pt. activitatea curenta	1.545	81,3	7	1	14,3	0	0		330
137	c. alte chelt. financiare	0		0	0		0	0		0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2016
(conținutul situațiilor financiare)

rd	denumire indicator	Sediu		FP Făgăraș		Victoria			Dre	
		Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat		%
IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.8-138)										
138	37), din care:	37	2,8	-647	-753	108,0	-649	-327	59,6	4.500
139	1. Rezultat din exploatare (rd.9-38)	280	19,2	-690	-752	108,0	-649	-327	59,6	4.630
140	2. Rezultat financiar (rd.31-130)	-213		-7	-1	14,3	0	0		-130
	Rezultat net	37			-753			-327		
V. DATE DE FUNDAMENTARE 1. Nr.mediu										
141	total de salariați (rd.142+144+145), din care	841	92,5	200	190	95,0	71	72	101,4	210
142	a. nr.mediu salariați în activitate	718	90,4	32	6	18,8	0	0		210
143	- nr.de personal mediu angajat pe per. determinata	0		0	0		0	0		40
144	b. nr.mediu salariați în nucleu	85	94,4	140	134	95,7	66	65	98,5	0
145	c. alte categorii/piatzi luna întreaga din CAS (fara plasa,fara solutii,etc)	38	152,0	28	50	173,6	5	7	140,0	0
146	2. Numar de personal efectiv la finele perioadei, din care:	830		200	190	95,0	71	72	101,4	210
147	- nr. de personal efectiv angajat pe per. determinata	0		0	0		0	0		40
148	3. Cheltuieli cu salariile=(rd.89), din care:	26.521	99,4	1.083	368	33,8	6	6	93,3	10.286
149	- chelt.cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinata	0		0	0		0	0		1.626
150	4. a)Castigul mediu lunar pe salariat dat pe baza ch.cu salariile(rd.89/142)nr.	3.090	109,9	2.820	5.083	180,2	0	0		4.050
151	b)Castigul mediu lunar pe salariat dat pe baza ch.de nat.sal.(rd.88-94-99)/rd.14	3.387	110,9	2.854	5.083	178,1	0	0		4.804
152	5. Productivitatea muncii (mil lei/pers.) (rd.9-23-30)/rd.142	86	55,6	46	373	771,9	0	0		139
153	6. Chelt.totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000	998	101,5	1.101	1.099	99,8	1.185	1.109	93,5	847
154	7. Investitii totale (rd.153+156+157)	637	24,7	2.950	732	25,7	48	0		3.684
155	a. surse proprii	0		130	0	0,0	48	0		3.684
156	b. alocatii bugetare	637	30,9	2.720	732	96,9	0	0		0
157	c. alte surse	0		0	0		0	0		0
158	8. Datorii totale, din care:	79.644		0	6.035		0	4.760		0
159	a) Plati restante	63.364	111,4	3.050	3.786	124,5	4.471	4.370	97,7	1
160	9. Creante totale, din care:	2.542		0	1.112		0	284		0
161	a. Creante realizate, din care: (rd.162+163+164+165+166)	707	100,3	7	10	142,9	832	11	1,3	7
162	a1 - de la operatori cu capital de stat	707	100,3	0	0		15	0	0,0	1
163	a2 - de la operatori cu capital privat	0		7	10	142,9	12	11	91,7	6
164	a3 - de la bugetul de stat	0		0	0		805	0		0
165	a4 - de la bugetul local	0		0	0		0	0		0
166	a5 - de la alte entitati	0		0	0		0	0		0

EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(cont.situajilor financiare)

rd	denumirea indicator	ROMĂNEȘTI		MOLEȘI		LIME			
		Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%
1	I. Cifra de afaceri (rd.2+5)	26.452	98,3	34.579	30.811	89,3	13.736	7.188	52,4
2	a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4) din care:	26.038	104,0	33.368	30.811	92,4	13.736	6.485	47,2
3	a1) produse speciale	25.477	103,8	81	1.428	2.241	8.648	8.270	37,8
4	a2) produse civile	551	110,9	35.297	29.383	83,2	4.888	3.215	65,8
5	b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7) din care:	414	17,1	1.161	0	0,0	0	711	
6	b1) produse speciale	414	17,1	1.161	0	0,0	0	711	
7	b2) produse civile	0		0	0		0	0	
8	II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	26.913	91,7	36.419	30.794	84,6	19.352	11.339	58,6
9	1. Venituri din exploatare	26.663	91,5	35.409	30.625	86,5	19.338	11.234	58,5
10	a. din prod. vandute (rd.11+12+13+14) din care:	26.367	98,5	34.519	30.811	89,5	13.736	7.183	52,3
11	a1) din vanzarea produselor	2.536	63,7	22.364	20.057	89,7	13.701	7.153	52,2
12	a2) din servicii prestate	23.170	101,8	11.095	9.997	90,1	50	26	26,7
13	a3) din redevențe și chiri	230	92,0	0	0		5	0	0,0
14	a4) alte venituri	331	95,1	1.060	757	71,4	0	4	
15	b. din vanzarea marfurilor	85	94,4	0	0		5	13	
16	c. din subvenții și transferuri de exploatare	0		0	0		0	0	
17	c1) subvenții cf. prevederilor legale în vigoare	0		0	0		0	0	
18	c2) transferuri pentru plata personalului	0		0	0		0	0	
19	d. din producția de imobilizări	11	36,7	0	27		0	0	
20	e. venituri afer. costului producției în curs de execuție	150	9,8	840	-402		250	131	52,4
21	f. alte venituri din exploatare (rd.22+23+26+27+28) din care:	41	60,3	50	189	578,0	5.347	4.006	74,9
22	f1) din amenzii și penalități	0		0	40		0	0	
23	f2) din vz. activelor și alte operații de capital	0		0	0		0	0	
24	- active comerciale	0		0	0		0	0	
25	- active necorporale	0		0	0		0	0	
26	f3) din subvenții și investiții	7	140,0	25	19	76,0	17	14	82,4
27	f4) din valorificarea certificatelor CO2	0		0	0		0	0	
28	f5) alte venituri din care:	34	83,3	25	190	520,0	5.330	3.992	74,9
29	*venituri aferente nucleului	0		0	0		3.822	3.822	
30	*venituri din facilitati fiscale	0		0	0		0	0	
31	2. Venituri financiare (rd.32+33+34+35+36) din care:	250	125,0	10	769	1.690	14	9	36,7
32	a. din imobilizări financiare	0		0	0		0	0	
33	b. din investiții financiare	0		0	0		0	0	
34	c. din diferențe de curs	112	56,0	8	108	1.390	14	5	33,7
35	d. din dobânzi	135		2	53	2.050	0	0	
36	e. alte venituri financiare	0		0	0		0	0	
37	III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130)	17.061	63,7	33.918	27.481	80,8	24.113	26.189	83,7
38	1. Cheltuieli de exploatare (rd.39+40+41+42+43+44+45+46+47)	16.906	68,6	33.888	27.330	80,6	23.656	16.610	81,6
39	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd.40+41+42)	5.876	55,0	14.294	7.752	54,2	4.426	4.015	90,7
40	A1. Cheltuieli privind stocurile	3.888	51,8	10.551	5.158	48,8	3.522	3.251	92,3
41	a. cheltuieli cu materiale prime	1.716	34,8	4.226	251	5,8	300	160	56,3
42	b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	1.391	87,0	4.185	3.502	84,1	2.019	2.269	112
43	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	90	45,0	1.950	1.234	63,3	1.400	1.847	132
44	b2) cheltuieli cu combustibili	534	41,1	450	316	70,2	200	50	25,0
45	c. cheltuieli privind materiile de natura obiectelor de inventar	235	57,1	750	352	46,9	500	135	27,8
46	d. cheltuieli privind energia și apă	480	67,3	1.410	1.053	74,7	700	668	95,4
47	e. cheltuieli privind marfurile	66	91,7	0	0		3	7	235
48	A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd.49+50+53)	214	49,3	705	146	20,7	270	177	65,5
49	a. cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	208	49,1	543	119	18,1	200	1	0,5
50	b. cheltuieli privind chiria (rd.51+52)	0		35	15	42,9	20	146	730

**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator	Gomirești		Ploiești			UMB		
		Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%
51	b1) catre operatori cu capital integral/ majoritar de stat	0		20	6	30,0	10	7	70,0
52	b2) catre operatori cu capital privat	0		15	9	60,0	10	139	1.390
53	c. prime de asigurare	6	60,0	30	15	50,0	50	30	60,0
54	A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.55+56+58+65+68+69+73+74+75+83)	1.774	84,8	3.038	2.448	80,6	634	587	92,6
55	a. cheltuieli cu colaborarii	0		0	0		0	0	
56	b. cheltuieli privind comisioanele si onorariul, din care:	285	72,2	300	208	69,3	0	0	
57	- cheltuieli privind consultanta juridica	0		0	0		0	0	
58	c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61)	19	54,3	41	10	24,4	5	2	40,0
59	c1) cheltuieli de protocol, din care:	19	54,3	29	10	34,5	2	2	
60	- tichete cadou potrivit Legii nr.193 /2006	0		0	0		0	0	
61	c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	0		12	0	0,0	3	0	0,0
62	- tichete cadou pt.cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii 193/2006	0		0	0		0	0	
63	- tichete cadou pt. campanii de marketing, stud. pietii, promov.pe piete	0		0	0		0	0	
64	- chelt. de promovare a produselor	0		12	0	0,0	3	0	0,0
65	d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)	0		100	100	100,0	0	0	
66	d1) ch.de sponsorizare in dom.educatie, invatamant., social si sport	0		0	0		0	0	
67	d2) chelt.de sponsorizare pt.alte activitati si activitati	0		100	100	100,0	0	0	
68	e. chelt.cu transportul de bunuri si persoane	355	61,2	320	242	75,6	40	0	0,0
69	f. chelt.de deplasare, detasare, transfer, din care:	104	86,7	170	95	55,9	244	101	41,4
70	- chelt. cu diurna (rd.71+72), din care:	30	60,0	40	11	27,5	199	20	10,1
71	- interna	20	66,7	30	8	26,7	44	10	22,7
72	- externa	10	50,0	10	3	30,0	155	10	6,5
73	g. chelt.postale si taxe de telecomunicatii	27	77,1	85	71	83,5	60	70	
74	h. chelt.cu serviciile bancare si asimilate	39	97,5	35	28	80,0	125	116	92,8
75	i. alte chelt.cu serviciile executate de terti (rd.76+77+78+79+80+81+82)	690	74,8	230	172	74,8	9	6	66,7
76	i1) chelt. de asigurare si paza	649	78,1	25	28	112,0	0	0	
77	i2) chelt.priv.intret. si funct. tehnicilor de calcul	3	15,0	45	24	53,3	0	0	
78	i3) chelt.cu pregatirea profesionala	38	73,1	150	120	80,0	5	4	80,0
79	i4) chelt.cu reevaluarea imobiliz.corp.si necorp.	0	0,0	10	0	0,0	0	0	
80	i5) chelt.cu prestatiile efectuate de filiale	0		0	0		4	2	50,0
81	i6) chelt.priv.recrutarea si plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011	0		0	0		0	0	
82	i7) chelt.cu anunturile priv.licitatiile si alte anunturi	0	0,0	0	0		0	0	
83	j. alte cheltuieli	255	41,3	1.757	1.522	86,6	151	292	193,4
84	B. Chelt.cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.85+86)	238	76,8	602	404	67,1	224	231	103,1
85	- chelt. cu taxa de mediu	1	10,0	4	0	0,0	4	6	150,0
86	- chelt.cu alte taxe si impozite	237	79,0	598	404	67,6	220	225	102,3
87	C. Chelt.cu personalul (rd.88+101+106+115)	9.776	75,9	16.990	16.395	96,5	13.246	10.288	77,7
88	C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.89+93)	9.331	76,2	16.264	15.802	97,2	8.792	5.912	67,2
89	C1. Chelt.cu salariile (rd.90+91+92)	7.753	76,0	14.293	14.154	99,0	7.819	5.525	70,7
90	a. salarii de baza	6.282	80,4	11.947	12.023	100,6	5.573	3.945	70,8
91	b. sporuri, prime si alte bonificatii afer. salariului de baza (conf.CCM)	1.418	80,9	2.287	2.098	91,7	2.246	1.580	70,3
92	c. alte bonificatii (conf. CCM)	53	84,1	59	33	55,9	0	0	
93	C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	1.578	77,2	1.971	1.648	83,6	973	387	39,8
94	a. chelt.sociale prev.la art.25 din L.227/2015 priv.Codul fiscal, din care:	371	72,7	715	681	95,2	250	69	27,6
95	- tichete de cresa, cf.Legii 193/2006	0		0	0		0	0	

**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator	gomirești		Ploiești			UMB		
		Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%
96	- tichete cadou pt.chelt.sociale, potrivit Legii 193/2006	231	57,9	570	473	83,0	172	0	0,0
97	b. tichete de masa	563	75,6	922	892	96,7	723	318	44,0
98	c. tichete de vacanta	255	63,9	0	0		0	0	
99	d. ch.priv.participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	389	100,0	75	75	100,0	0	0	
100	e. alte chelt.conform CCM	0		259	0		0	0	
101	C3. Alte chelt.cu pers.(rd.102+103+104+105)	0		0	0		3.919	3.997	102,0
102	a. chelt.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	0		0	0		0	0	
103	b. ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	0		0	0		0	0	
104	c. ch.de natura salariala afer. restruct., privatiz., adm.special,alte comitete	0		0	0		97	176	181,4
105	d. cheltulei aferente OUG95/2002(nucleu)	0		0	0		3.822	3.821	100,0
106	C4. Chelt.afer.contractului de mandat si a altor organe de cond.si control(rd.107+108+109+110+111+112+113+114)	253	67,6	352	262	74,4	330	249	75,5
107	a. pt.directori/directorat	161	73,2	216	164	75,9	195	195	100,0
108	a1) componenta fixa	161	73,2	216	164	75,9	195	195	100,0
109	a2) componenta variabila	0		0	0		0	0	
110	b) pentru consil. de administratie+ secretar CA, AGA	78	59,1	136	98	72,1	135	54	40,0
111	b1) componenta fixa	78	59,1	136	98	72,1	135	54	40,0
112	b2) componenta variabila	0		0	0		0	0	
113	c. pt. AGA si cenzori + secretar AGA	14	63,6	0	0		0	0	
114	d. pt.alte comisii si comitete constituite potrivit legii	0		0	0		0	0	
115	C5. Cheltulei priv.contributiile datorate de angajator	192	75,0	374	331	88,5	205	130	63,4
116	D. Alte chelt.de exploatare (rd.117+118+119+120+121+122+123+124+125+126+127+128+129)	1.016	156,1	2.012	2.779	138,1	5.160	4.276	82,9
117	a. chelt.cu majorari si penalitati	4		10	2	20,0	4.532	3.491	77,0
118	b. chelt.privind activele imobilizate	4	36,4	0	0		11	0	0,0
119	c. alte chelt., din care:	2	5,4	350	296	84,6	25	186	744,0
120	d. chelt.cu amortizarea imobiliz.corporale si necorporale	759	99,0	1.140	2.245	196,9	603	599	99,3
121	e. ajustari si deprecieri pt.pierdere de valoare si provizioane (rd.122-125)	247		512	236	46,1	-11	0	0,0
122	e1) chelt.priv.ajustarile si provizioanele, din care:	740	227,7	589	837	142,1	0	0	
123	e1.1) provizioane pt.participarea la profit a salariatilor	545	174,7	142	127	89,4	0	0	
124	e1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	0		0	0		0	0	
125	e2) venituri din provizioane si ajustari pt.depreciere sau pierdere de valoare, e2.1) din anulara provizioanelor (rd.127+128+129)	493	100,8	77	601	780,5	11	0	0,0
126	e2.1) din anulara provizioanelor (rd.127+128+129)	493	100,8	77	601	780,5	11	0	0,0
127	- din participarea sal. la profit	398	102,3	77	77	100,0	0	0	
128	- din deprecierea imobiliz.corporale si a activelor circulante	3		0	1		11	0	0,0
129	- venituri din alte provizioane	92	92,0	0	523		0	0	
130	2. Cheltulei financiare (rd.131+134+137)	155	47,0	20	71	355,0	1.057	1.379	130,5
131	a. chelt.privind dobanzile (rd.132+133)	0		0	0		1.044	1.145	109,7
132	a1) aferente creditelor pentru investitii	0		0	0		0	0	
133	a2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	0		0	0		1.044	1.145	109,7
134	b. chelt.din diferente de curs valutar (rd.135 +136)	155	47,0	0	0		0	0	
135	b1) aferente creditelor pentru investitii	0		0	0		0	0	
136	b2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	155	47,0	0	0		0	0	
137	c. alte chelt. financiare	0		20	71	355,0	13	234	1.800

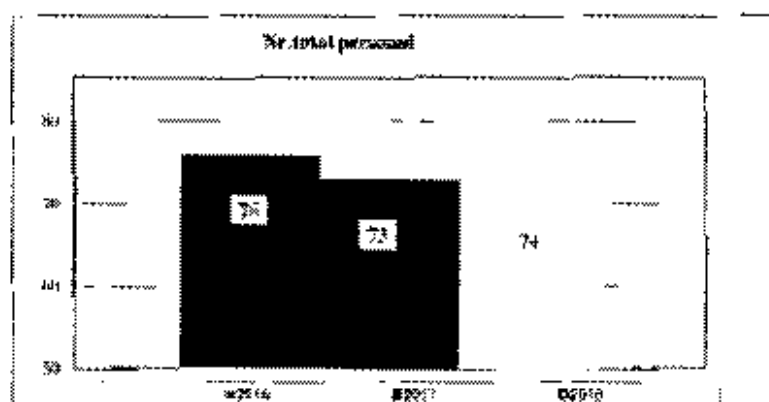
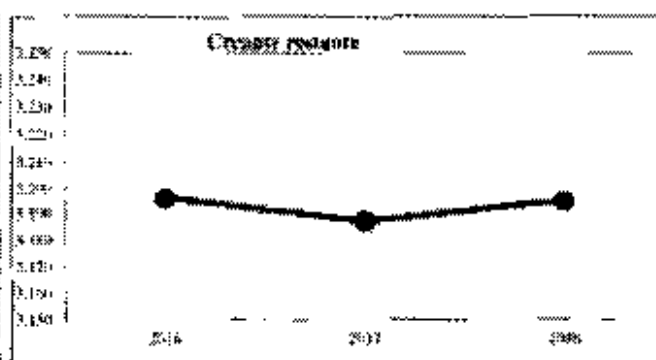
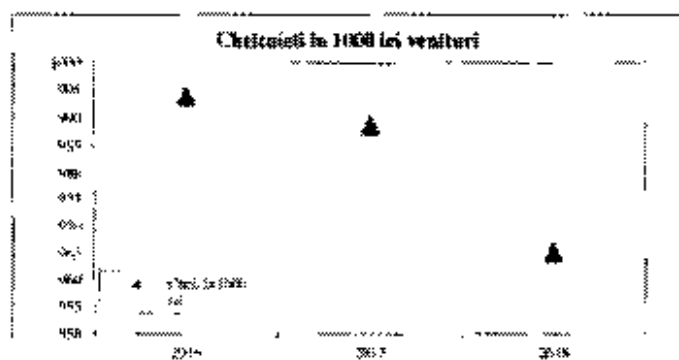
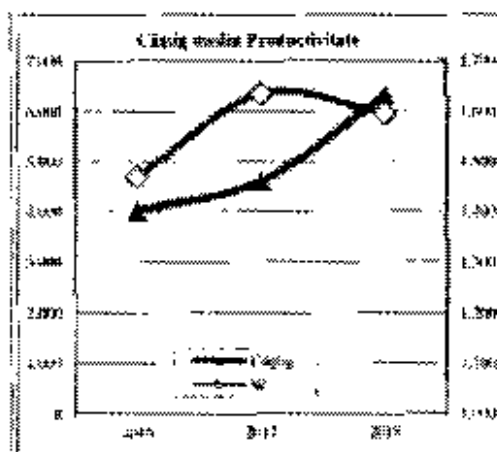
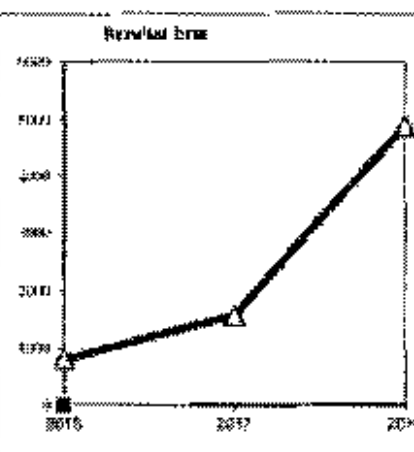
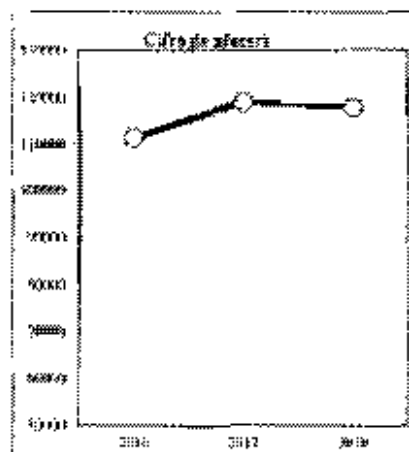
**EXECUȚIA BUGETARĂ
LA 31.12.2018
(conf.situațiilor financiare)**

rd	denumire indicator	compleți		Planul			UMB		
		Realizat	%	BVC	Realizat	%	BVC	Realizat	%
138	IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.8-37), din care:	2.852	218,8	1.501	3.383	225,0	-4.761	-8.850	185,9
139	1. Rezultat din exploatare (rd.9-36)	9.757	215,7	1.511	3.255	218,1	-3.712	-7.476	201,1
140	2. Rezultat financiar (rd.31-130)	95	-73,1	-10	58		-1.043	-1.374	131,7
	Rezultat net	8.402			2.970			-8.850	
	V. DATE DE FUNDAMENTARE 1. Nr. mediu								
141	total de salariați (rd.142+144+145), din care	162	66,7	290	367	109,0	282	226	80,1
142	a. nr. mediu salariați în activitate	178	64,5	265	302	106,0	172	122	70,9
143	- nr. de personal mediu angajat pe per. determinată	23	57,5	0	42		0	15	
144	b. nr. mediu salariați în nucleu	0		0	0		85	85	100,0
145	c. alte categorii (plătiți luna întreaga din CAS fără plată, fără soluții, etc.)	4		5	5	100,0	15	9	60,0
146	2. Număr de personal efectiv la finele perioadei, din care:	181	86,2	300	298	99,3	287	224	78,0
147	- nr. de personal efectiv angajat pe per. determinată	16	40,0	0	43		0	14	
148	3. Cheltuieli cu salariile (rd.89), din care:	7.752	76,0	14.293	14.154	99,0	7.820	5.525	70,7
149	- chelt. cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinată	960	57,5	0	1.969		0	40	
150	4. a) Castigul mediu lunar pe salariat del. pe baza ch. cu salariile (rd.29/142)/nr.	3.830	88,6	4.179	3.906	93,5	3.789	3.774	99,6
151	b) Castigul mediu lunar pe salariat del. pe baza ch. de nat. sal. (rd.86-84-80)/rd.14	4.013	69,1	4.525	4.152	91,8	4.139	3.991	96,4
152	5. Productivitatea muncii (mil lei/pers.) (rd.9-29-30)/rd.142	150	107,9	124	101	81,2	90	82	68,9
153	6. Chelt. totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000	634	74,8	958	890	92,9	1.246	1.780	142,9
154	7. Investiții totale (rd.155+156+157)	2.536	68,8	5.617	1.968	35,0	450	50	11,1
155	a. surse proprii	2.536	68,8	4.417	1.968	44,6	450	50	11,1
156	b. alocații bugetare	0		1.200	0	0,0	0	0	
157	c. alte surse	0		0	0		0	0	
158	8. Datorii totale, din care:	2.578		0	5.228		0	72.212	
159	a) Plăți restante	0	0,0	0	0		33.920	47.740	132,9
160	9. Creanțe totale, din care:	431		0	2.735		0	1.879	
161	a. Creanțe restante, din care: (rd.162+163+164+165+166)	1	14,3	35	10	28,6	1.170	1.038	88,7
162	a1 - de la operatori cu capital de stat	0	0,0	0	0		660	603	123,5
163	a2 - de la operatori cu capital privat	1	16,7	35	10	28,6	520	235	45,2
164	a3 - de la bugetul de stat	0		0	0		0	0	
165	a4 - de la bugetul local	0		0	0		0	0	
166	a5 - de la alte entități	0		0	0		0	0	

APARAT

mil lei

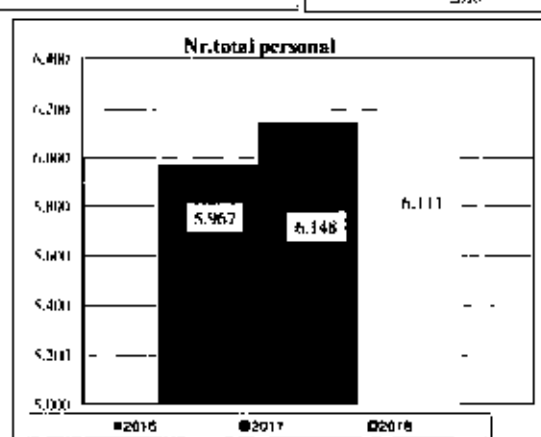
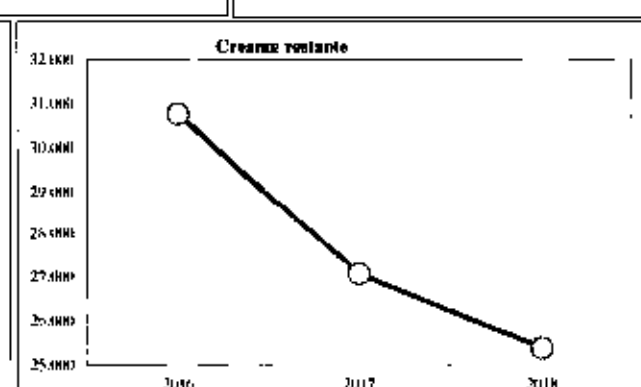
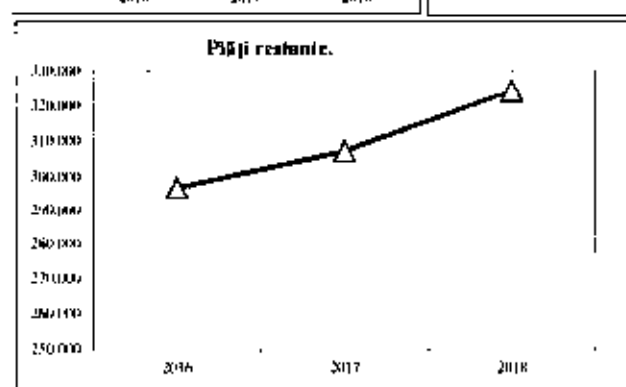
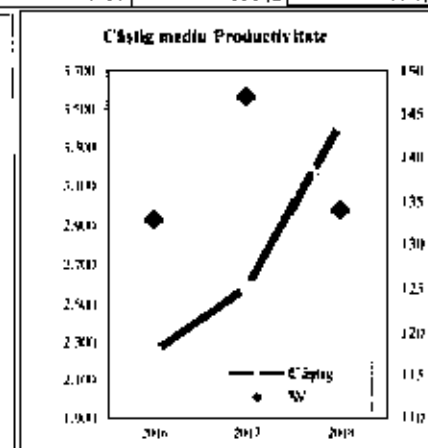
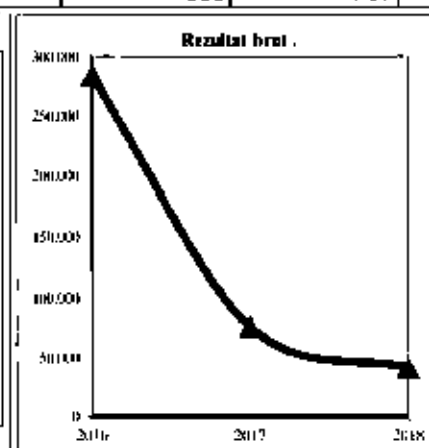
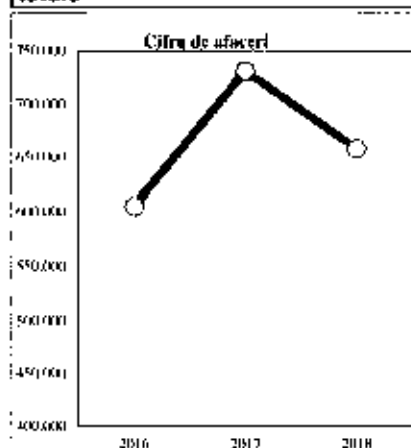
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	111.448	119.154	117.912	105,8	99,0
2. Venituri totale, din care:	132.190	136.968	139.076	105,2	101,5
2.1 Venituri din exploatare	111.665	119.357	118.170	105,8	99,0
2.2 Venituri financiare	20.525	17.612	20.906	101,9	118,7
3. Cheltuieli totale, din care:	131.391	135.998	134.195	102,1	99,1
3.1 Cheltuieli de exploatare	111.274	112.422	116.272	104,5	103,4
3.2 Cheltuieli financiare	20.117	22.574	17.923	89,1	78,0
4. Rezultat brut	799	1.573	4.881	610,9	310,3
5. Număr mediu total de personal	76	73	74	97,4	101,4
6. Câștig mediu (lei/pers.)	4.003	4.603	6.308	157,5	137,0
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	1.469	1.638	1.597	108,7	97,7
8.1 Piați restante	0	0	0		
9.1 Creanțe restante	3.195	3.187	3.195	100,0	100,3
10. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	994	989	965	97,1	97,6



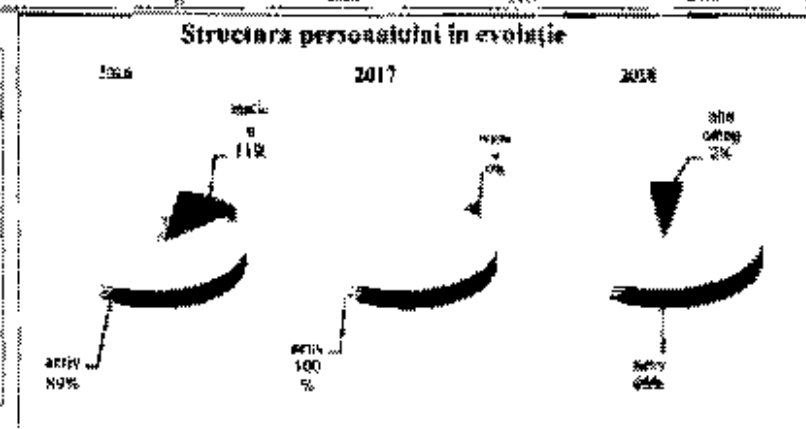
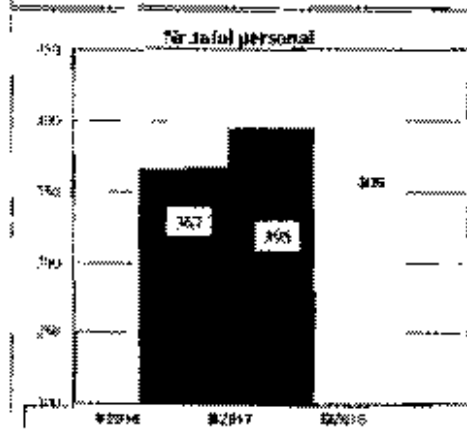
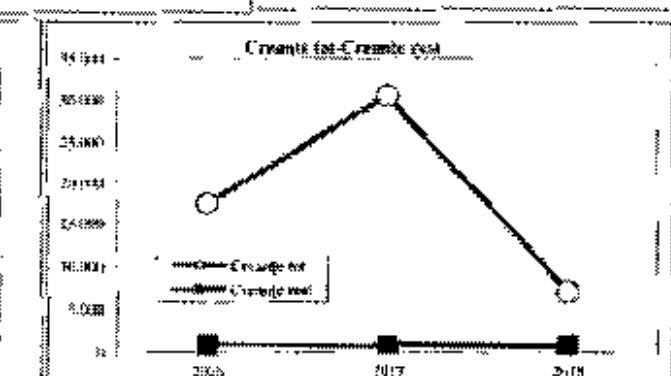
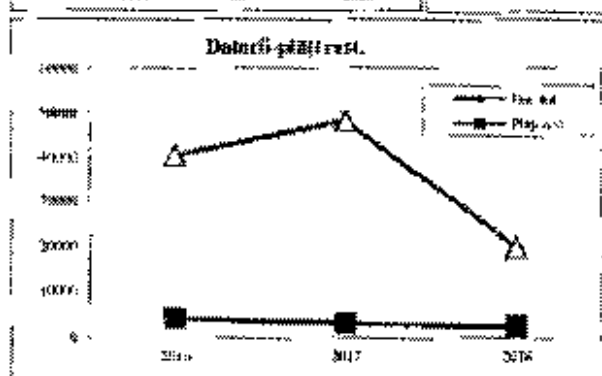
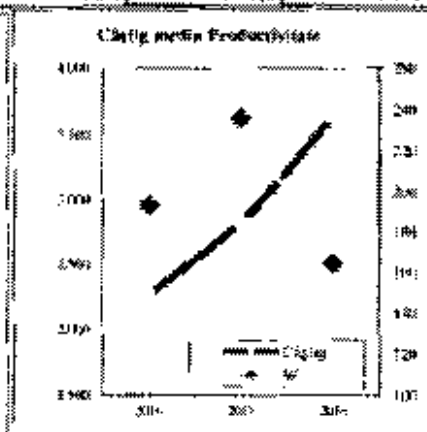
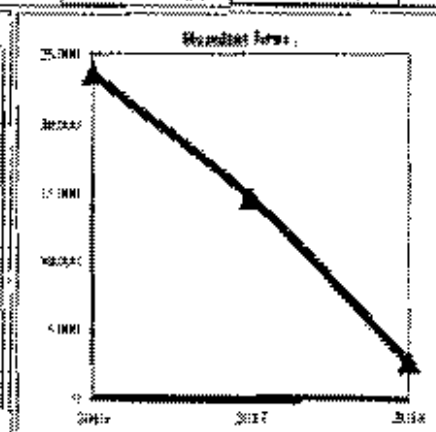
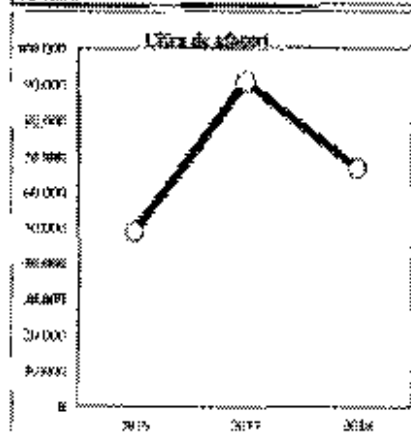
C.N. ROMARM S.A.

mii lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	604.267	731.010	657.992	108,9	90,0
2. Venituri totale, din care:	743.207	817.108	772.999	104,0	94,6
2.1 Venituri din exploatare	685.101	784.532	726.208	106,0	92,6
2.2 Venituri financiare	58.106	32.576	46.791	80,5	143,6
3. Cheltuieli totale, din care:	459.220	740.830	731.834	159,4	98,8
3.1 Cheltuieli de exploatare	408.356	683.562	690.793	169,2	101,1
3.2 Cheltuieli financiare	50.864	57.268	41.041	80,7	71,7
4. Rezultat brut	283.987	76.278	41.165	14,5	54,0
5. Număr mediu total de personal	5.967	6.148	6.111	102,4	99,4
5.1 Nr. mediu în activitate	4.835	5.151	5.198	107,5	100,9
5.2 Nr. mediu personal nucleu	955	789	683	71,5	86,6
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.253	2.587	3.425	152,0	132,4
7. Productivitatea muncii (mil)	133	147	134	100,8	91,2
8.1 Plăți restante	296.743	307.200	324.350	109,3	105,6
9.1 Creanțe restante	30.765	27.067	25.370	82,5	93,7
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	618	907	947	153,2	104,4



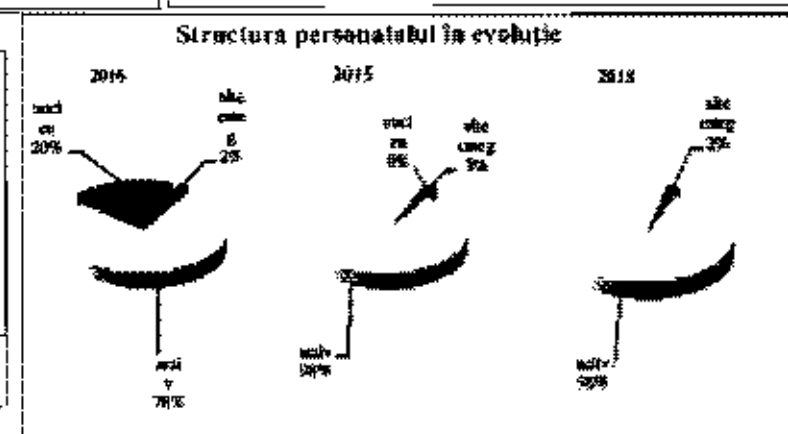
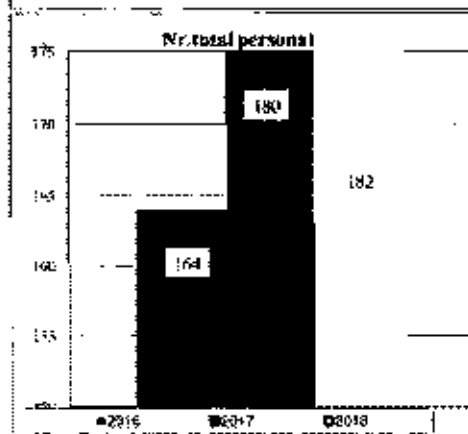
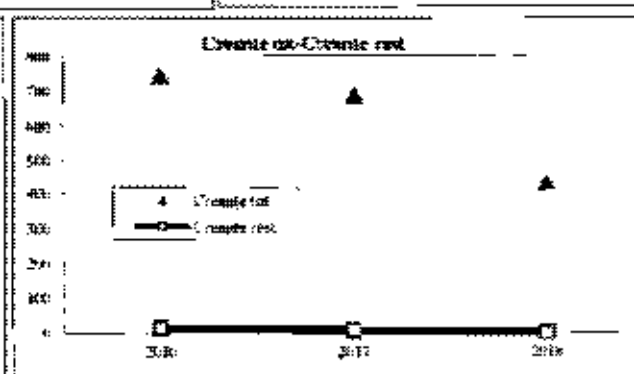
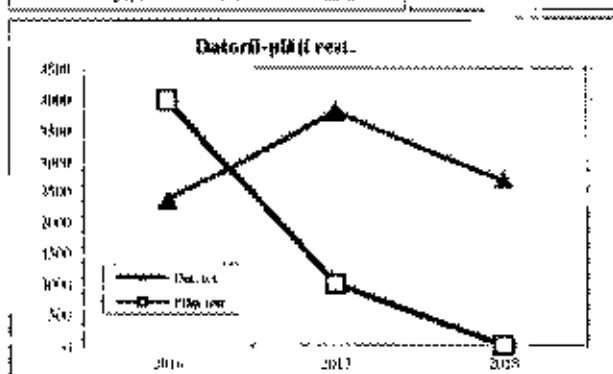
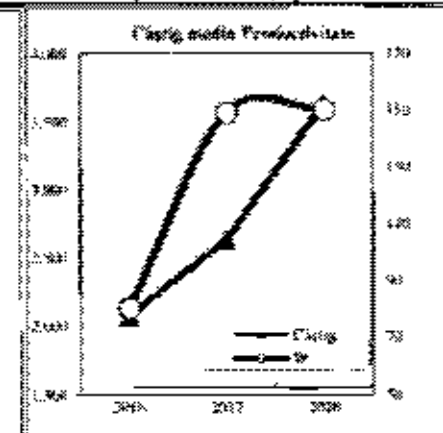
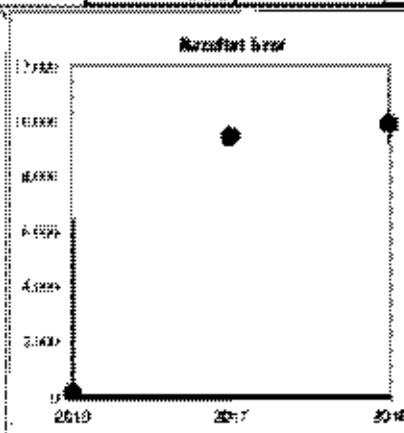
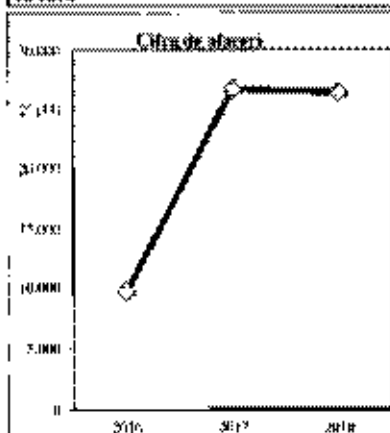
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	46.905	91.062	66.991	137,0	73,6
2. Venituri totale, din care:	71.047	90.912	44.504	93,6	73,2
2.1 Venituri din exploatare	69.069	89.500	42.226	93,0	71,8
2.2 Venituri financiare	1.978	1.412	2.278	115,2	164,3
3. Cheltuieli totale, din care:	47.440	76.283	63.926	134,8	83,8
3.1 Cheltuieli de exploatare	45.710	72.816	62.569	136,9	85,9
3.2 Cheltuieli financiare	1.730	3.467	1.357	78,4	39,1
4. Rezultat brut	23.647	14.629	2.578		
5. Număr mediu total de personal	367	395	489	111,4	103,5
5.1 Nr. mediu în activitate	329	385	389	121,5	101,3
5.2 Nr. mediu personal nucleu	41	0	9	22,0	
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.259	2.824	3.638	160,9	128,6
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	193	236	164	85,0	69,5
8. Datorii totale, din care:	40.452	48.252	19.735	48,8	40,9
8.1 Plăți restante	4.275	3.288	2.636	61,7	80,4
9 Creanțe totale, din care:	17.525	38.647	7.066	40,3	23,1
9.1 Creanțe restante	818	931	621	101,4	88,2
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	668	839	961	144,0	114,6



UPS DRAGOMIREȘTI

mil lei

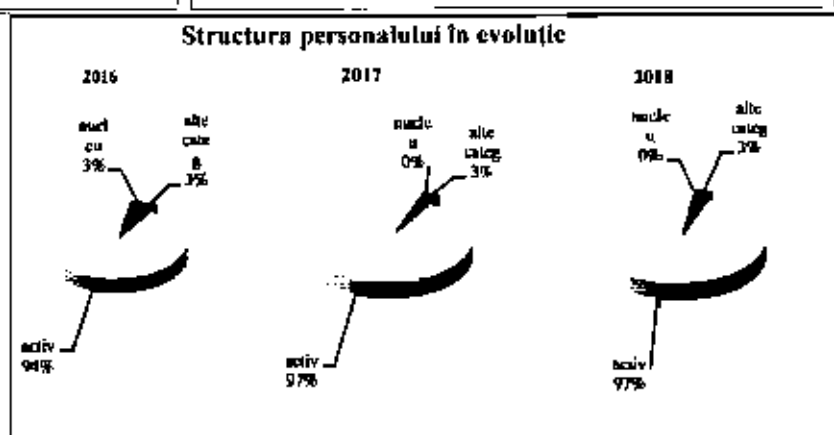
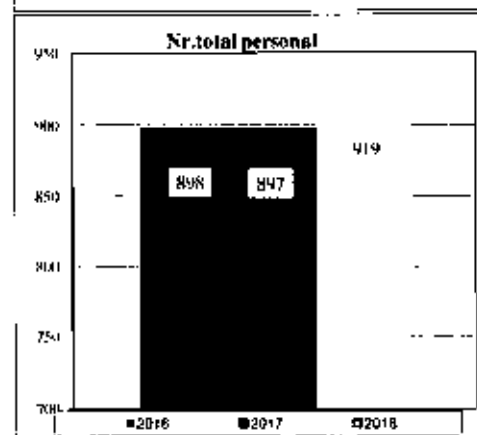
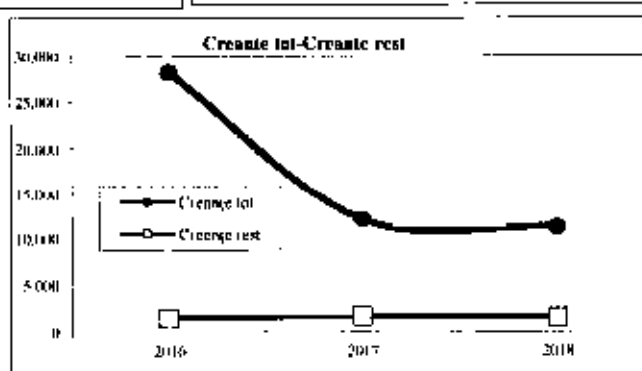
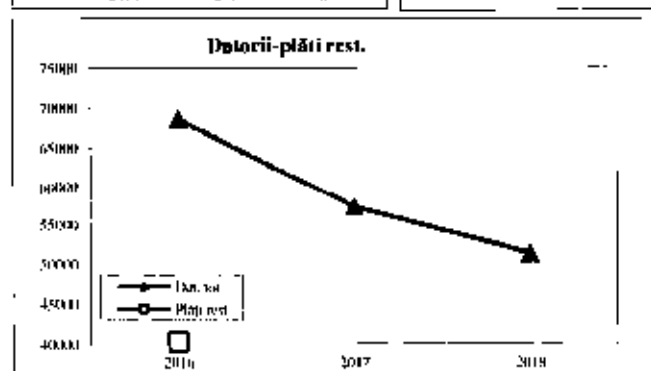
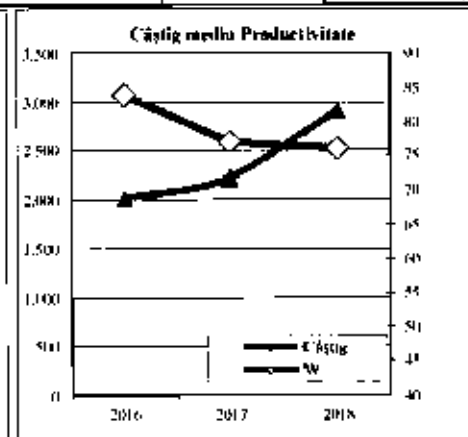
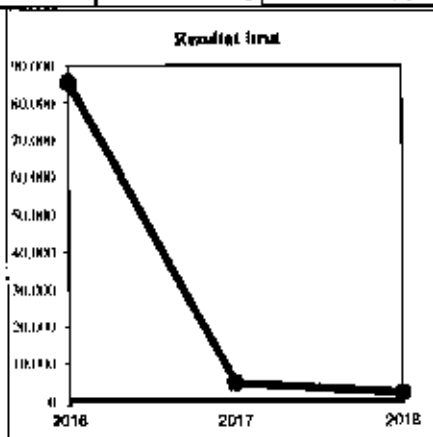
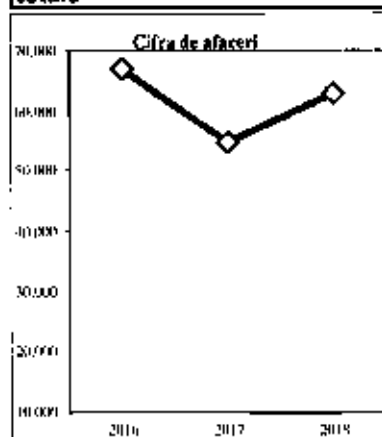
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	9.676	16.758	16.453	723,4	98,9
2. Venituri totale, din care:	11.328	26.298	26.913	237,0	102,5
2.1 Venituri din exploatare	11.200	26.096	26.863	239,8	102,2
2.2 Venituri financiare	98	162	250	255,1	154,3
3. Cheltuieli totale, din care:	11.186	16.846	17.061	152,5	101,3
3.1 Cheltuieli de exploatare	11.131	16.530	16.906	151,9	102,3
3.2 Cheltuieli financiare	55	326	155	281,8	47,5
4. Rezultat brut	172	9.412	9.852	5737,9	104,7
5. Număr mediu total de personal	164	168	180	111,0	101,3
5.1 Nr. mediu în activitate	128	176	178	139,1	101,1
5.2 Nr. mediu personal nucleu	33	0	0	0,0	
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.071	2.626	3.630	175,3	138,2
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	88	149	150	167,5	100,7
8. Datorii totale, din care:	2.356	3.813	2.678	113,7	70,2
8.1 Piați restante	4	1	0	0,0	0,0
9. Creanțe totale, din care:	741	697	431	58,2	62,7
9.1 Creanțe restante	14	7	1	7,1	14,3
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	986	642	634	64,4	98,8



FABRICA DE ARME CUGIR

mil lei

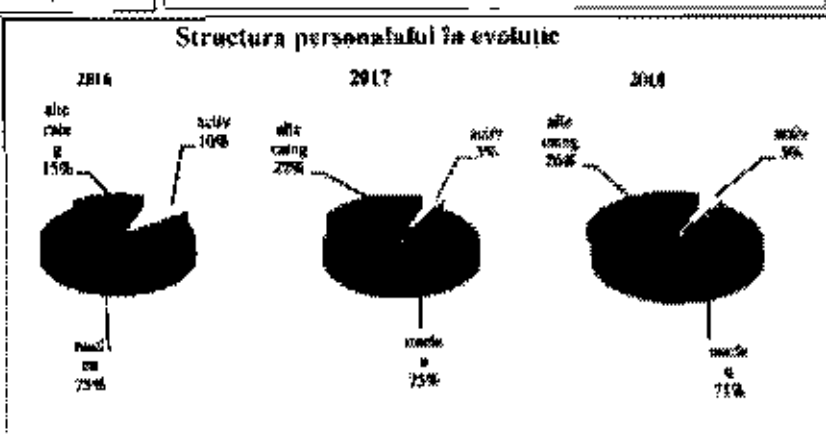
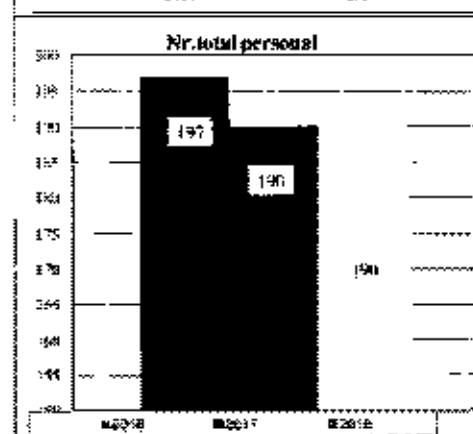
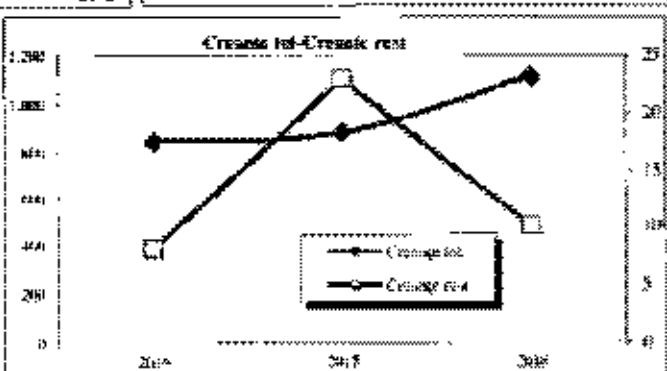
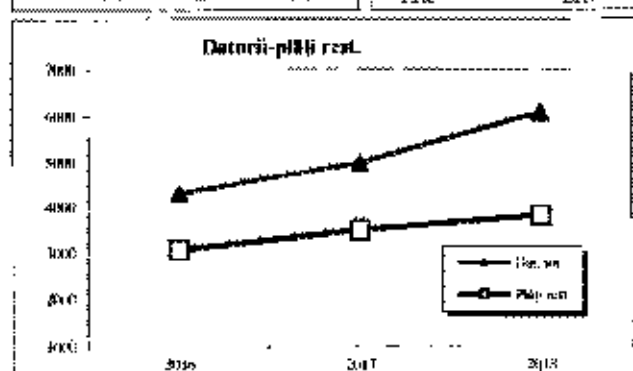
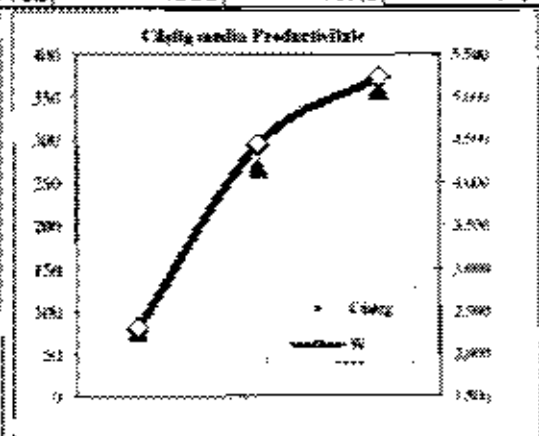
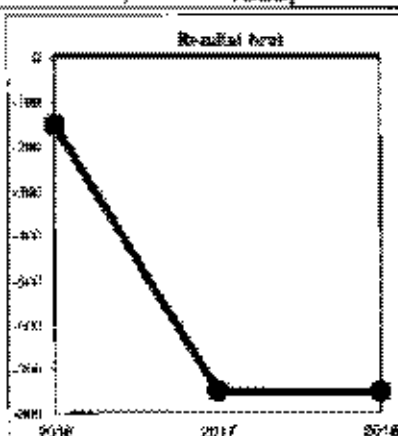
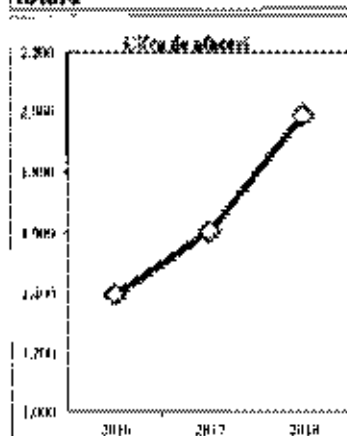
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	66.989	54.713	62.948	94,0	115,1
2. Venituri totale, din care:	76.462	66.641	69.642	91,1	104,5
2.1 Venituri din exploatare	71.969	65.134	67.404	93,7	103,5
2.2 Venituri financiare	4.493	1.507	2.238	49,8	148,5
3. Cheltuieli totale, din care:	-9.136	61.973	67.484		108,9
3.1 Cheltuieli de exploatare	-11.565	58.126	65.535		112,7
3.2 Cheltuieli financiare	2.429	3.847	1.949	80,2	50,7
4. Rezultat brut	85.598	4.668	2.158	2,5	46,2
5. Număr mediu total de personal	898	897	919	102,3	102,5
5.1 Nr. mediu în activitate	847	871	888	104,8	102,0
5.2 Nr. mediu personal nucleu	23	0	0	0,0	
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.015	2.224	2.920	144,9	131,3
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	84	77	76	90,5	98,7
8. Datorii totale, din care:	68.621	57.364	51.260	74,7	89,4
8.1 Plăți restante	40.285	29.259	26.152	64,9	89,4
9 Creanțe totale, din care:	28.231	12.134	11.257	39,9	92,8
9.1 Creanțe restante	1.418	1.647	1.505	106,1	91,4
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	-119	930	969		104,2



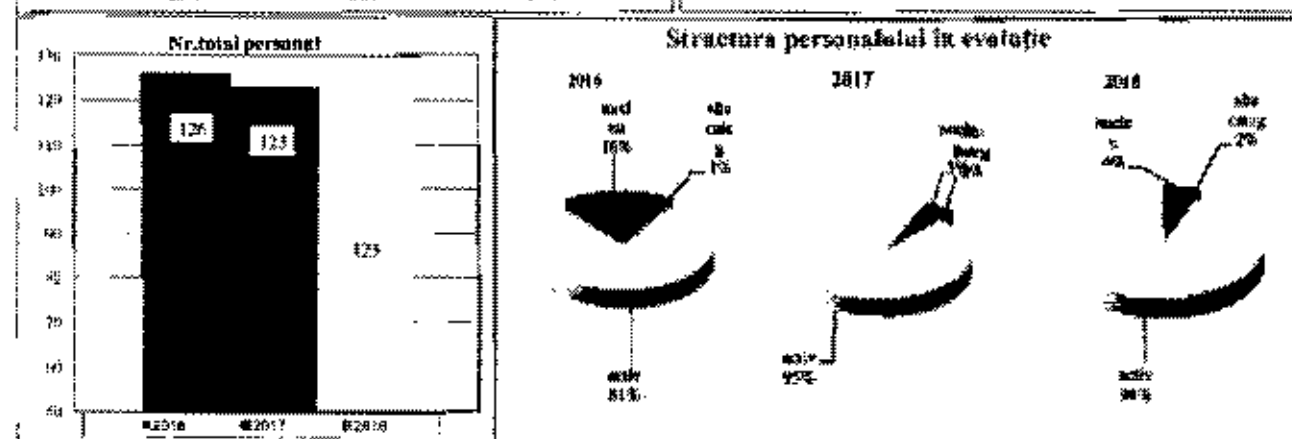
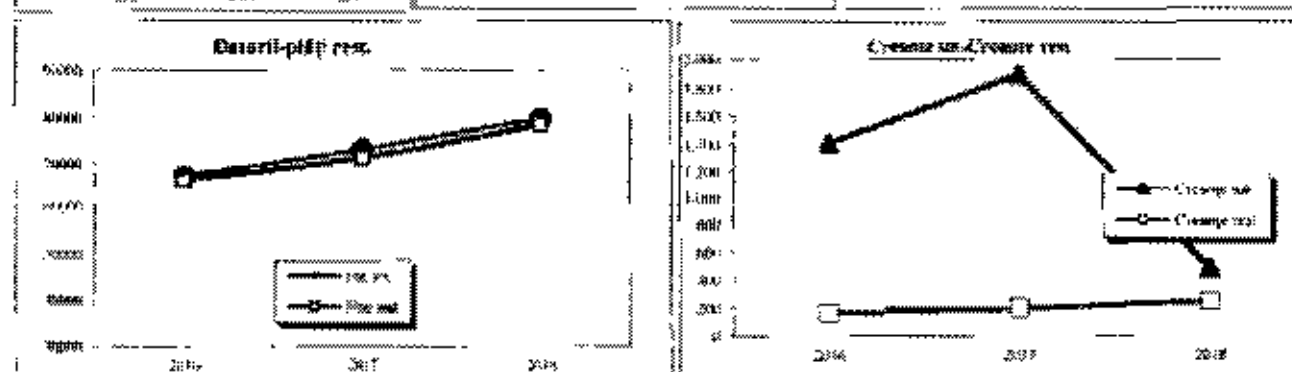
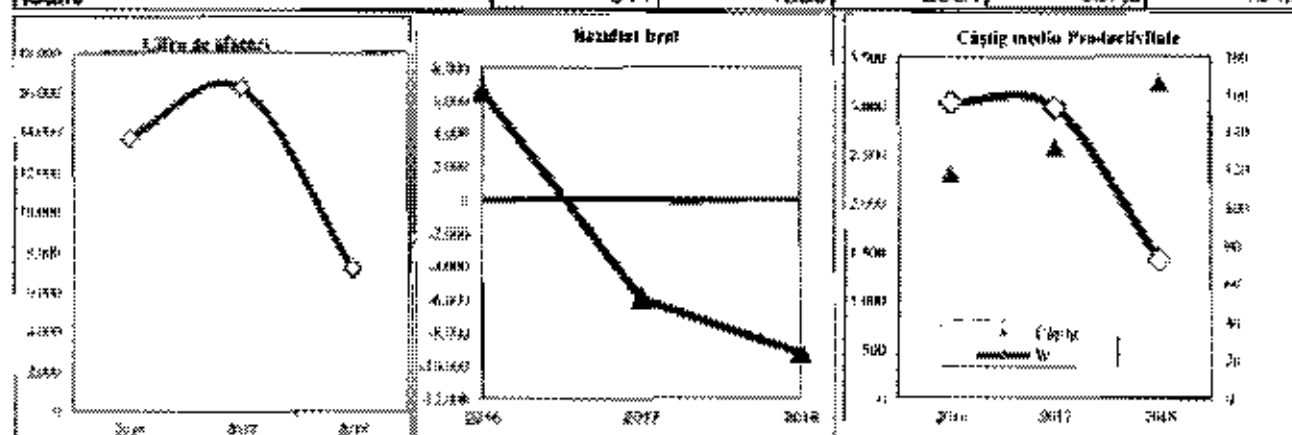
FABRICA DE PULBERI FĂGĂRAȘ

mil lei

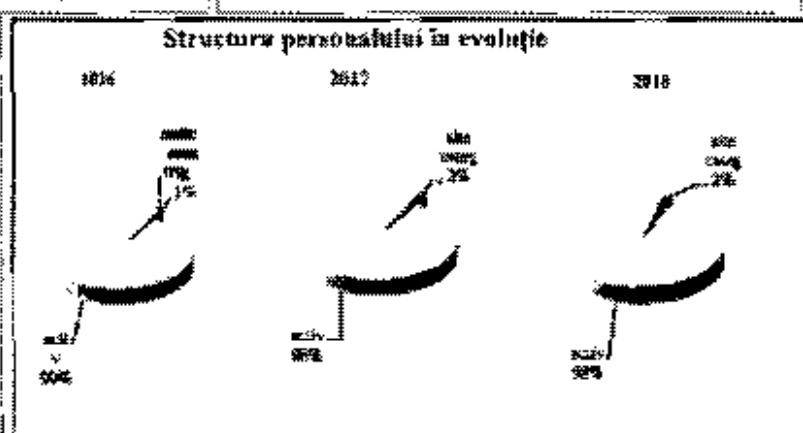
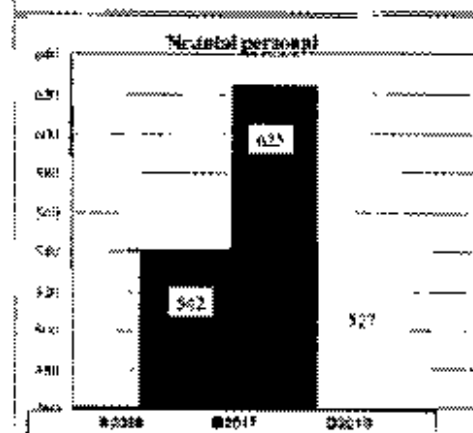
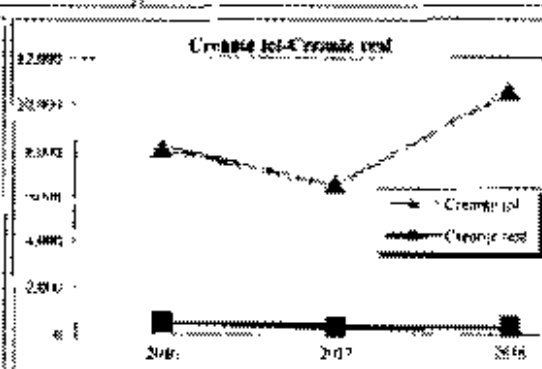
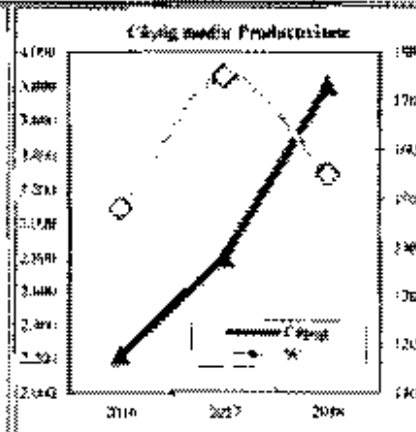
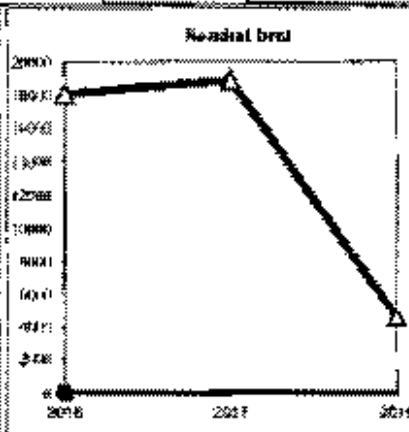
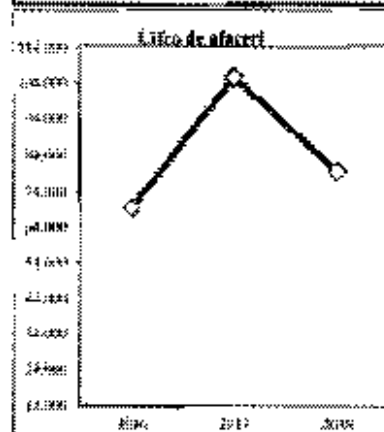
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	1.395	1.601	1.987	142,4	124,1
2. Venituri totale, din care:	6.218	6.916	7.604	122,3	109,9
2.1 Venituri din exploatare	6.212	6.915	7.604	122,4	110,0
2.2 Venituri financiare	6	1	0	0,0	0,0
3. Cheltuieli totale, din care:	6.371	7.667	8.357	131,2	109,0
3.1 Cheltuieli de exploatare	6.364	7.659	8.356	131,3	109,1
3.2 Cheltuieli financiare	7	8	1	14,3	12,5
4. Rezultat brut	-153	-751	-753		
5. Număr mediu total de personal	197	190	190	96,4	100,0
5.1 Nr. mediu în activitate	10	5	6	31,6	100,0
5.2 Nr. mediu personal nucleu	142	142	134	94,5	94,4
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.308	4.181	5.083	224,1	121,6
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	81	291	373	460,5	126,8
8. Datorii totale, din care:	4.395	4.992	6.085	141,2	121,9
8.1 Plăgi restante	3.051	3.477	3.796	124,4	109,2
9 Creanțe totale, din care:	842	381	1.112	132,1	126,2
9.1 Creanțe restante	8	23	10	125,0	43,5
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	1025	1109	1099	107,5	99,1



Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	13.676	16.266	7.175	52,5	44,1
2. Venituri totale, din care:	16.788	17.973	8.676	51,7	48,3
2.1 Venituri din exploatare	16.647	17.688	8.593	51,6	48,6
2.2 Venituri financiare	141	284	83	58,9	29,2
3. Cheltuieli totale, din care:	16.255	23.957	17.903	174,6	74,7
3.1 Cheltuieli de exploatare	12.065	23.761	17.751	176,3	74,7
3.2 Cheltuieli financiare	189	196	152	81,7	77,6
4. Rezultat brut	6.533	-5.984	-9.327		
5. Număr mediu total de personal	126	123	123	97,6	100,0
5.1 Nr. mediu în activitate	102	117	116	113,7	99,1
5.2 Nr. mediu personal nucleu	23	3	5	21,7	166,7
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.307	2.856	3.230	140,0	126,4
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	156	153	73	46,8	47,7
8. Datorii totale, din care:	67.263	73.097	79.777	118,6	109,1
8.1 Plăți restante	66.891	71.313	78.318	118,5	109,8
9 Creanțe totale, din care:	1.405	1.893	487	34,7	25,7
9.1 Creanțe restante	164	194	250	152,4	128,9
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	611	1333	2064	337,8	154,8



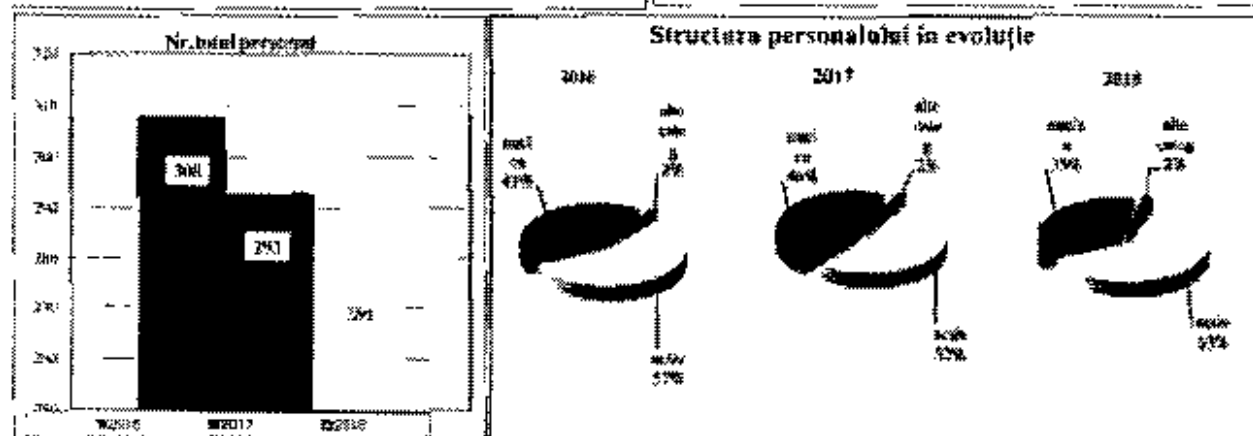
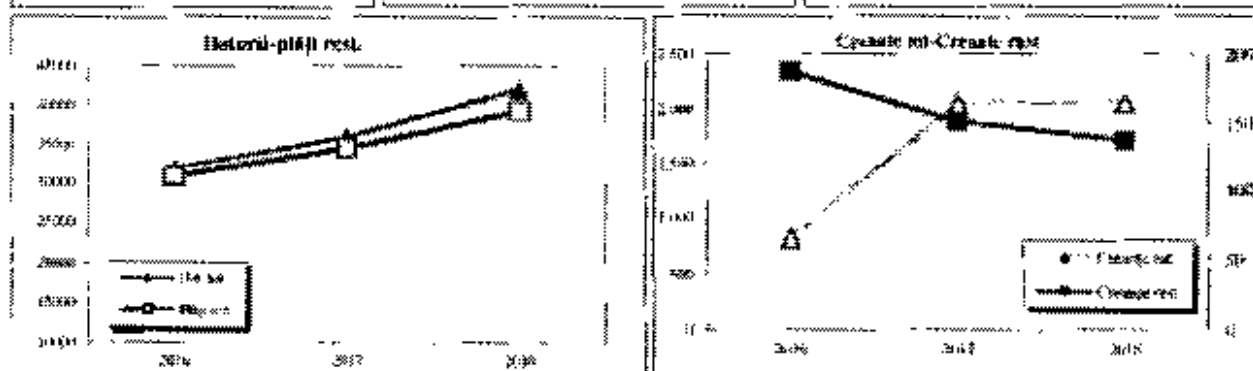
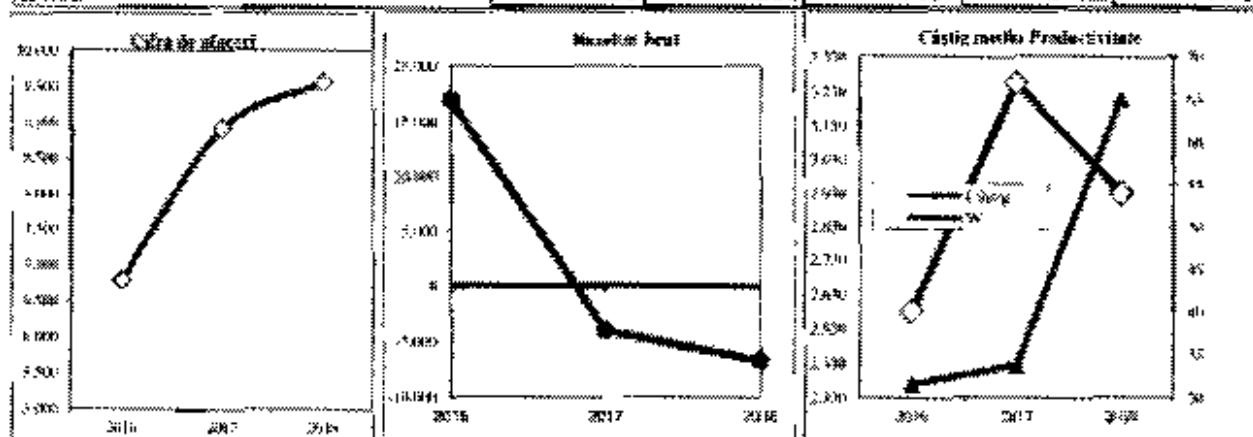
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	69.320	105.531	79.430	114,6	75,3
2. Venituri totale, din care:	81.722	107.681	82.700	101,2	76,8
2.1 Venituri din exploatare	79.545	106.116	80.079	100,7	75,5
2.2 Venituri financiare	2.177	1.565	2.621	120,4	169,6
3. Cheltuieli totale, din care:	63.873	88.770	78.087	122,6	88,0
3.1 Cheltuieli de exploatare	61.821	85.385	75.017	121,3	87,9
3.2 Cheltuieli financiare	1.851	3.385	1.070	163,9	90,7
4. Rezultat brut	18.050	18.911	4.613	25,6	24,4
5. Număr mediu total de personal	542	625	517	97,2	84,3
5.1 Nr. mediu în activitate	537	615	517	96,3	84,1
5.2 Nr. mediu personal nucleu	0	0	0		
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.218	2.865	3.890	171,3	135,5
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	148	175	155	104,7	90,6
8. Datorii totale, din care:	28.949	37.118	38.937	80,7	77,2
8.1 Plăți restante	76	60	50	65,8	83,3
9 Creanțe totale, din care:	8.167	6.483	10.538	129,0	162,5
9.1 Creanțe restante	508	266	278	54,7	104,5
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	779	825	944	121,2	114,5



U. AUTOMECANICA MORENI

mli lei

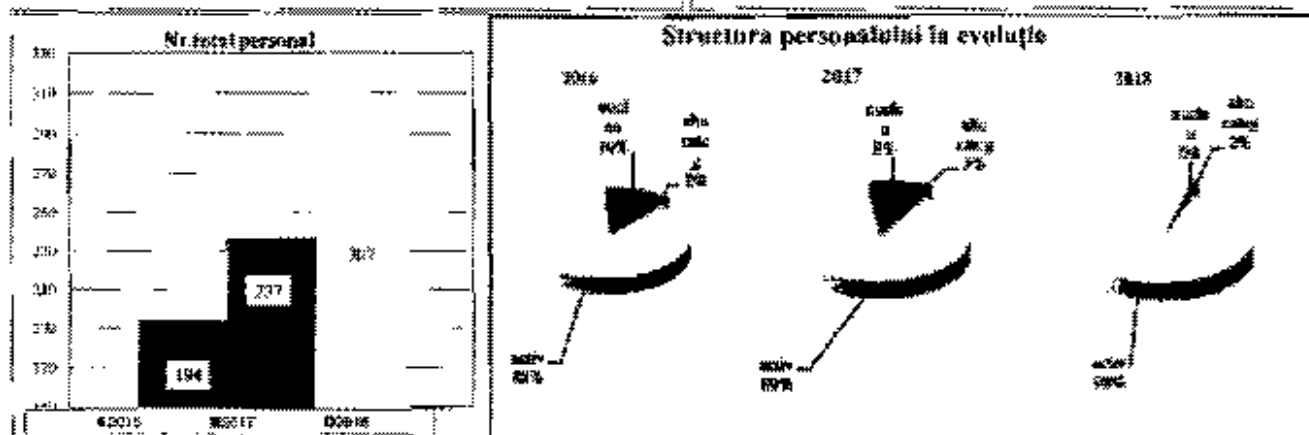
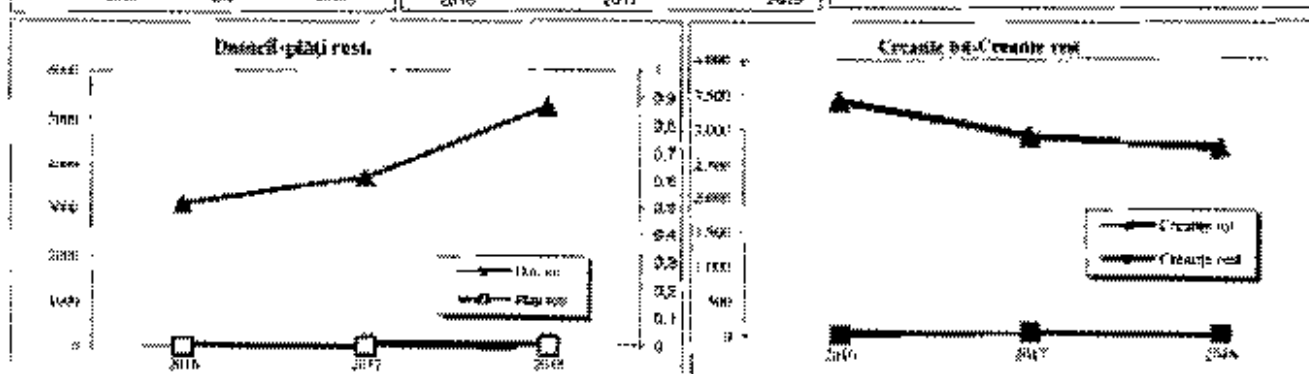
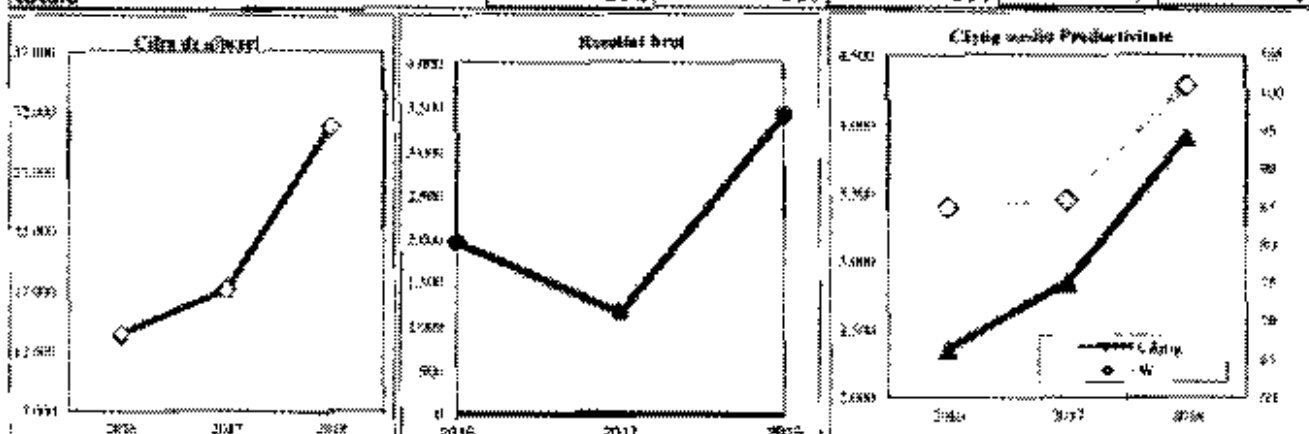
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	6.778	8.916	9.569	141,0	107,2
2. Venituri totale, din care:	10.930	15.137	13.834	126,6	91,4
2.1 Venituri din exploatare	10.930	15.137	13.833	126,6	91,4
2.2 Venituri financiare	0	0	1		
3. Cheltuieli totale, din care:	-6.009	19.163	20.570	-342,3	107,3
3.1 Cheltuieli de exploatare	-6.009	19.159	20.555	-342,1	107,3
3.2 Cheltuieli financiare	0	4	15		375,0
4. Rezultat brut	16.939	-4.026	-6.736		
5. Număr mediu total de personal	308	293	288	93,5	98,3
5.1 Nr. mediu în activitate	175	154	181	103,4	117,5
5.2 Nr. mediu personal nuctu	126	134	107	79,4	74,6
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.568	2.429	3.389	133,5	139,3
7. Productivitatea muncii (mli lei/pers.)	40	47	54	135,0	115,0
8. Datorii totale, din care:	31.784	35.931	42.106	132,5	117,2
8.1 Piață restanțe	30.791	34.558	39.265	127,5	113,6
9 Creanțe totale, din care:	812	2.044	2.055	253,1	100,5
9.1 Creanțe restante	187	151	137	73,3	90,7
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	-550	1266	1487	-270,5	117,5



ELECTROMECHANICA PLOIESTI

mil lei

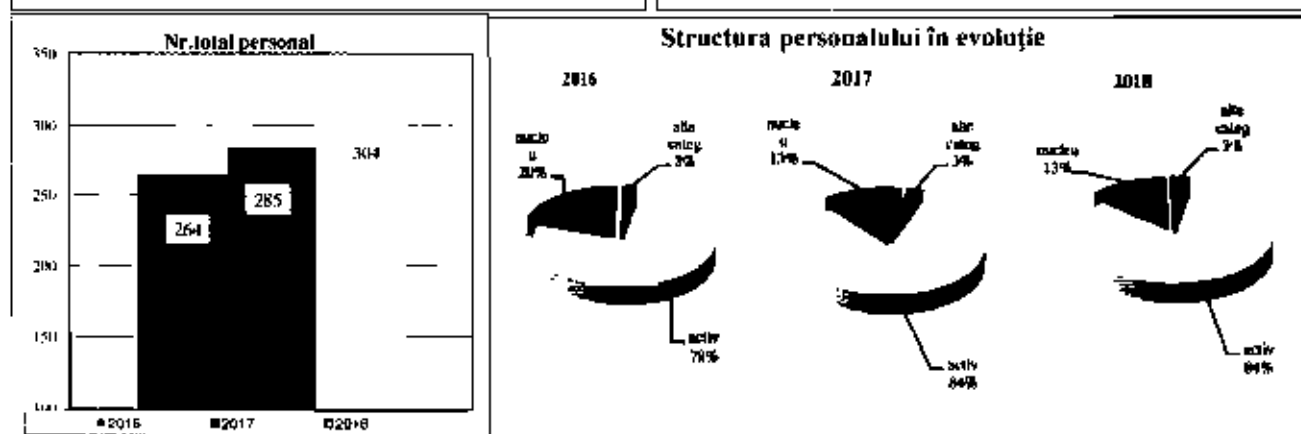
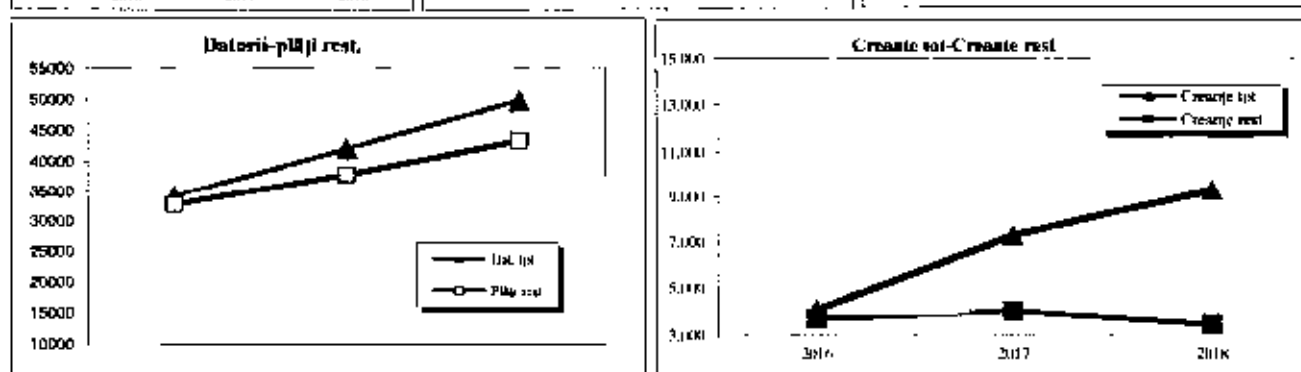
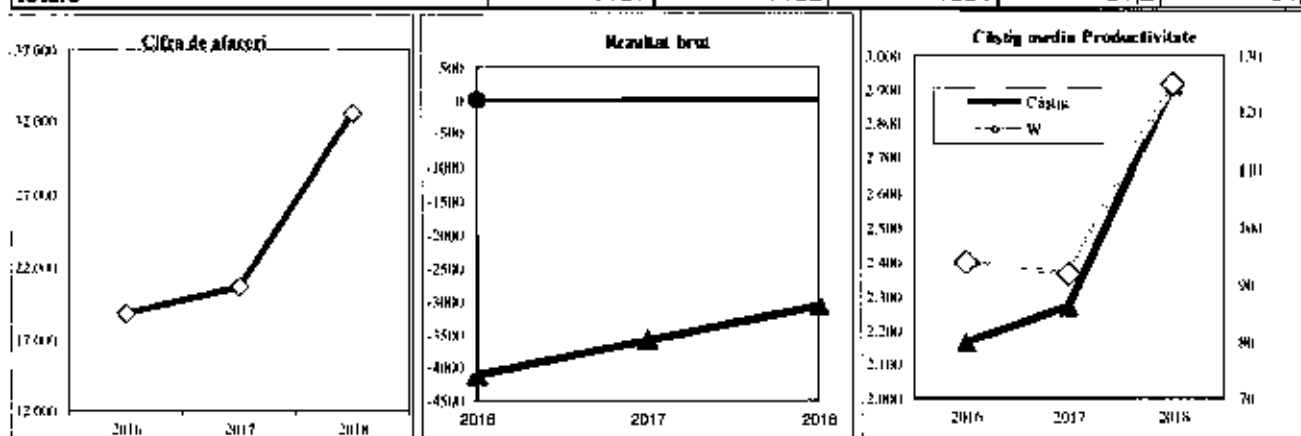
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	13.429	17.139	30.811	229,4	179,8
2. Venituri totale, din care:	13.146	18.920	30.794	203,7	162,9
2.1 Venituri din exploatare	14.958	18.874	30.525	204,3	162,6
2.2 Venituri financiare	130	80	169	130,0	196,5
3. Cheltuieli totale, din care:	13.159	17.768	27.401	208,2	154,2
3.1 Cheltuieli de exploatare	13.008	17.718	27.330	210,1	154,2
3.2 Cheltuieli financiare	151	50	71	47,0	147,0
4. Rezultat brut	1.959	1.152	3.393		
5. Număr mediu total de personal	194	237	307	158,2	129,5
5.1 Nr. mediu în activitate	170	212	302	177,6	142,5
5.2 Nr. mediu personal nucleu	19	18	0	0,0	0,0
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.350	2.637	3.906	166,2	157,7
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	85	86	101	118,8	117,4
8. Datorii totale, din care:	3.101	3.699	5.228	168,6	143,3
8.1 Plăți restante	0	0	0		
9 Creanțe totale, din care:	3.413	2.903	2.735	80,1	94,2
9.1 Creanțe restante	0	39	10	125,8	25,6
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	670	939	890	102,2	94,6



UM PLOPENI

mil lei

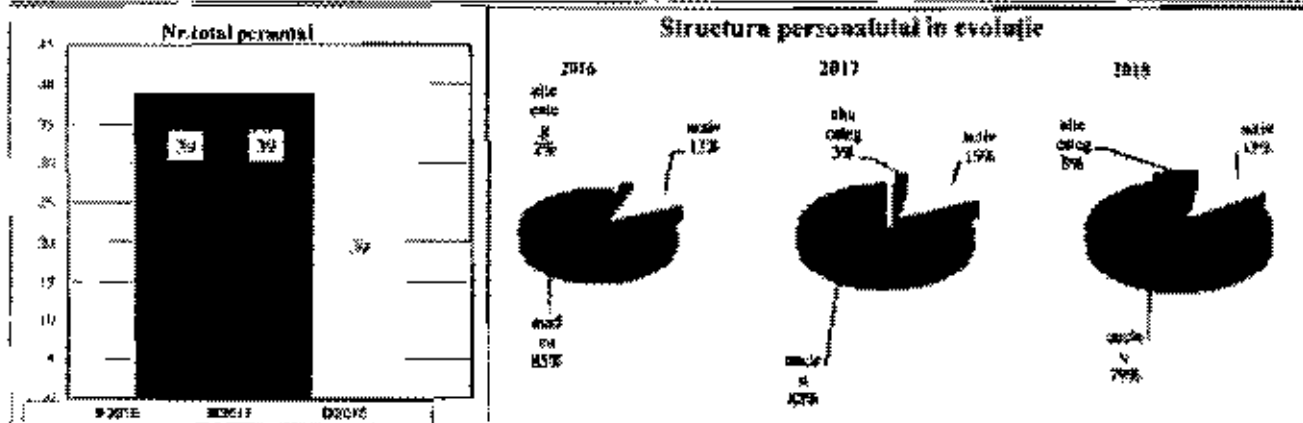
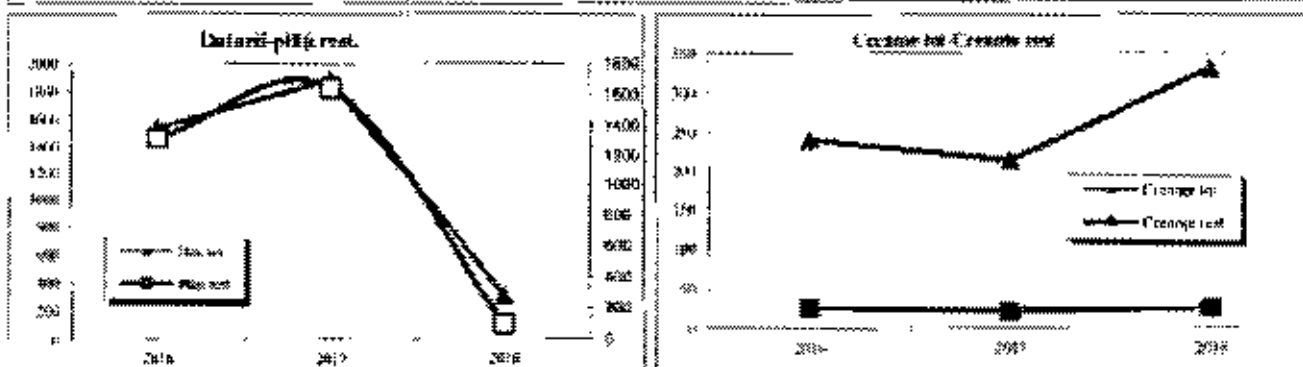
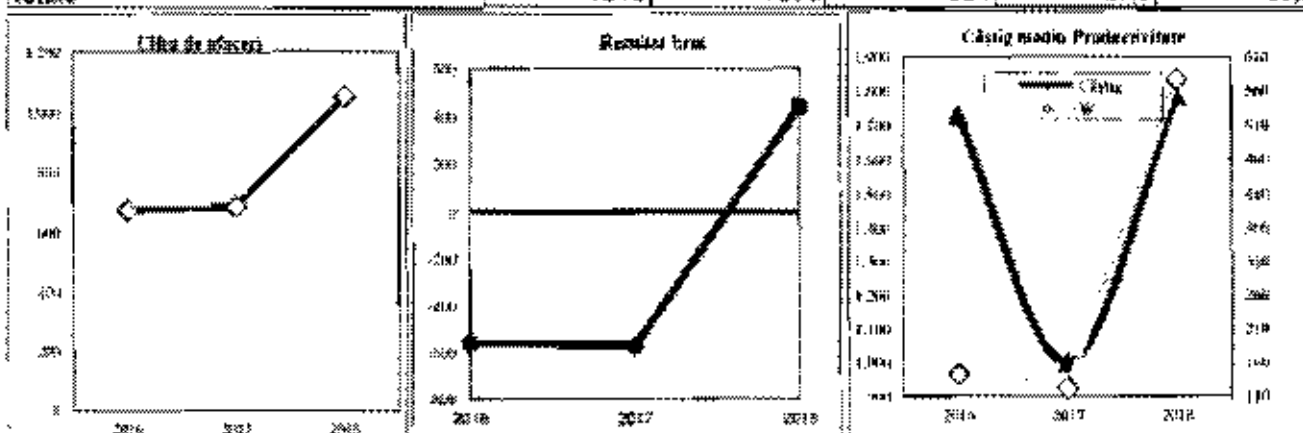
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	18.860	20.693	32.526	172,5	157,2
2. Venituri totale, din care:	20.919	23.466	33.503	160,2	142,8
2.1 Venituri din exploatare	20.903	23.466	33.491	160,2	142,7
2.2 Venituri financiare	16	0	12	75,0	
3. Cheltuieli totale, din care:	25.041	27.048	36.563	146,0	135,2
3.1 Cheltuieli de exploatare	24.992	27.001	36.427	145,8	134,9
3.2 Cheltuieli financiare	49	47	136	277,6	289,4
4. Rezultat brut	-4.122	-3.582	-3.060		
5. Număr mediu total de personal	264	285	304	115,2	106,7
5.1 Nr. mediu în activitate	205	239	255	124,4	106,7
5.2 Nr. mediu personal nucleu	53	38	39	73,6	102,6
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.167	2.272	2.913	134,4	128,2
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	94	92	125	133,0	135,9
8. Datorii totale, din care:	34.210	42.078	49.787	145,5	118,3
8.1 Plăți restante	32.870	37.828	43.393	132,0	114,7
9 Creanțe totale, din care:	4.030	7.258	9.294	230,6	128,1
9.1 Creanțe restante	3.663	4.006	3.425	93,5	85,5
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	1197	1153	1091	91,2	94,7



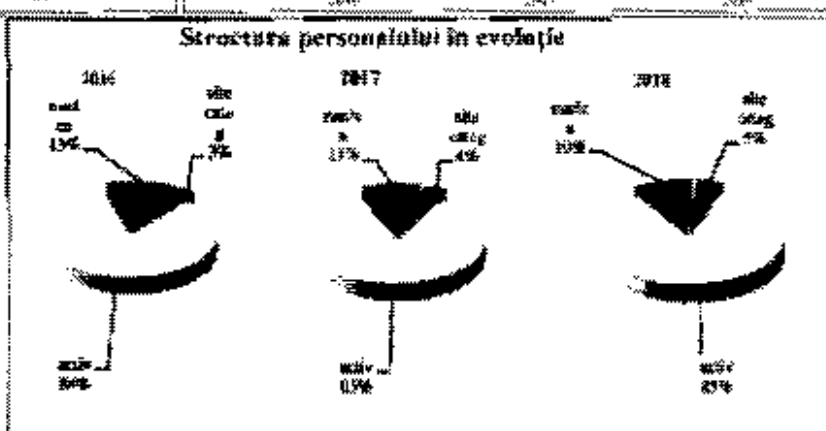
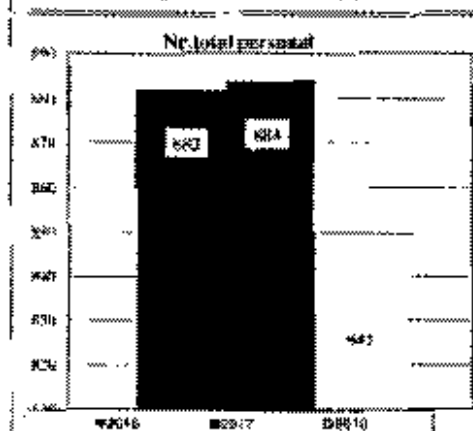
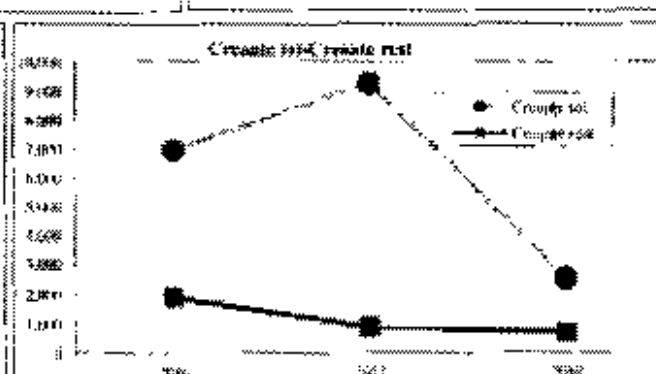
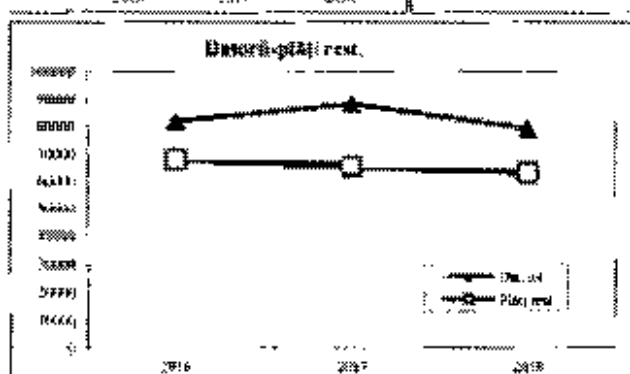
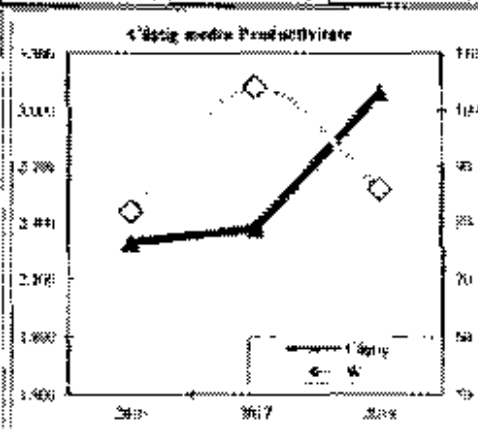
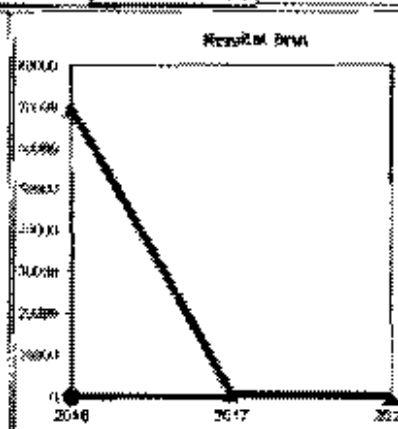
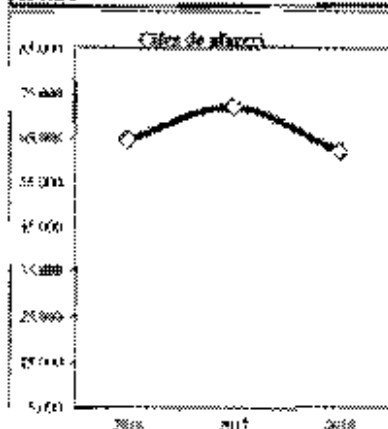
ARSENAL REȘITA

mii lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	674	688	1.858	135,6	152,6
2. Venituri totale, din care:	1.755	1.869	4.135	235,6	221,2
2.1 Venituri din exploatare	1.753	1.869	4.135	235,9	221,2
2.2 Venituri financiare	2	0	0	0,0	
3. Cheltuieli totale, din care:	2.313	2.445	3.695	159,7	151,1
3.1 Cheltuieli de exploatare	2.313	2.445	3.695	159,7	151,1
3.2 Cheltuieli financiare	0	0	0		
4. Rezultat brut	-358	-576	440		
5. Număr mediu total de personal	39	39	39	100,0	100,0
5.1 Nr. mediu în activitate	5	6	5	100,0	83,3
5.2 Nr. mediu personal nucleu	33	32	33	93,9	96,9
6. Câștig mediu (lei/pers.)	1.733	1.000	1.783	102,9	178,3
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	143	132	577	403,5	473,0
8. Datorii totale, din care:	1.543	1.879	316	20,5	16,8
8.1 Piași restante	1.318	1.648	95	7,2	5,8
9 Creanțe totale, din care:	240	274	238	137,5	154,2
9.1 Creanțe restante	25	26	26	104,0	138,9
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	1318	1308	894	67,8	68,3



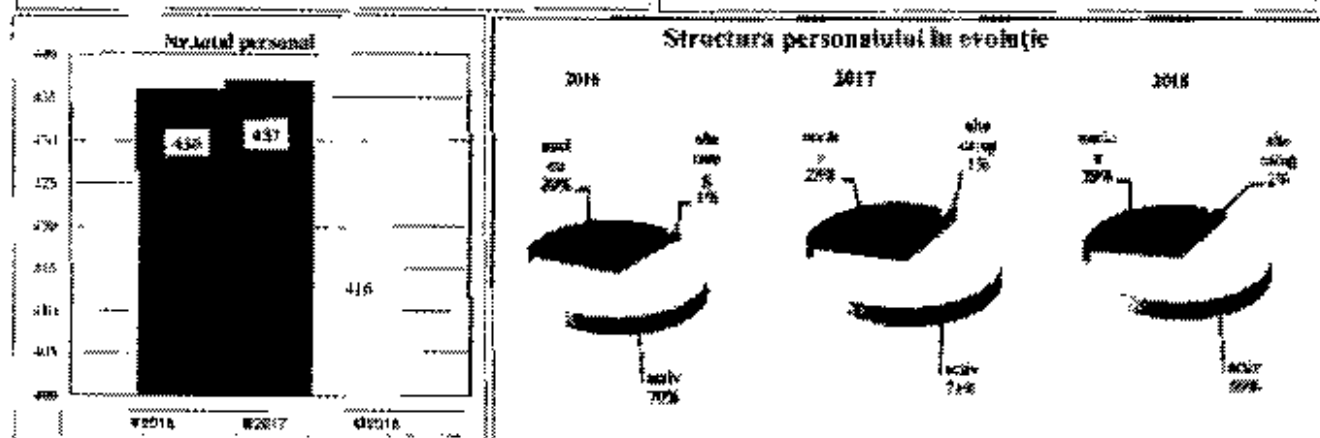
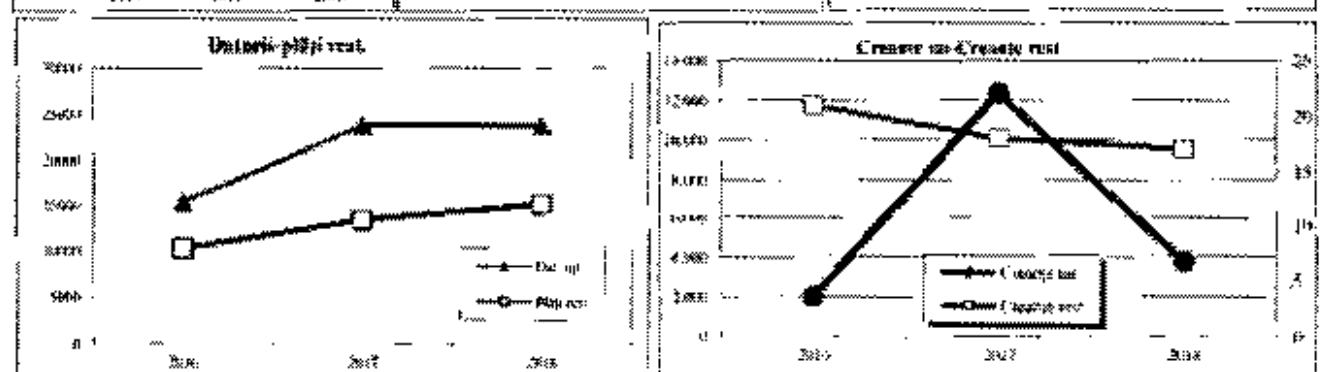
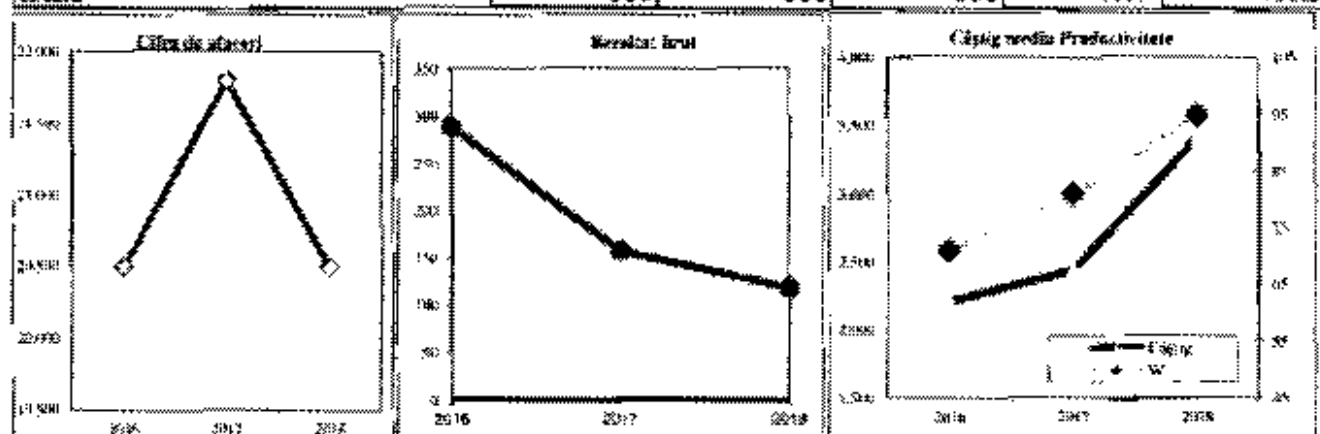
Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	64.558	71.913	61.974	96,0	86,2
2. Venituri totale, din care:	67.618	81.833	66.554	98,4	81,3
2.1 Venituri din exploatare	64.186	80.028	65.223	101,6	81,5
2.2 Venituri financiare	3.432	1.805	1.332	38,8	73,8
3. Cheltuieli totale, din care:	2.061	80.928	66.517	-3196,4	82,2
3.1 Cheltuieli de exploatare	-4.750	79.036	64.972	-1365,0	82,2
3.2 Cheltuieli financiare	2.679	1.892	1.545	57,7	81,7
4. Rezultat brut	69.699	985	37	0,1	4,1
5. Număr mediu total de personal	882	654	841	95,4	93,1
5.1 Nr. mediu în activitate	741	755	718	96,9	95,1
5.2 Nr. mediu personal nucleu	112	95	83	75,9	89,5
6. Câștig mediu (lei/pers.)	1.294	2.368	3.099	134,7	130,5
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	82	104	86	104,9	82,7
8. Datorii totale, din care:	62.154	88.375	79.544	96,6	90,0
8.1 Plăți restante	67.957	65.514	63.364	93,2	96,7
9 Creanțe totale, din care:	6.947	9.265	1.642	26,6	27,4
9.1 Creanțe restante	1.899	982	787	37,2	80,2
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	-31	989	999	-3247,5	101,1



TOHAN ZĂRNEȘTI

mln lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	20.496	21.800	20.494	100,0	94,0
2. Venituri totale, din care:	26.828	29.720	33.088	123,3	111,3
2.1 Venituri din exploatare	25.894	29.661	32.253	124,6	111,0
2.2 Venituri financiare	944	667	835	88,5	125,2
3. Cheltuieli totale, din care:	26.559	29.570	31.970	124,7	111,5
3.1 Cheltuieli de exploatare	25.850	28.147	31.880	123,3	113,3
3.2 Cheltuieli financiare	679	1.423	1.090	160,5	76,4
4. Rezultat brut	289	158	116	40,8	74,7
5. Număr mediu total de personal	436	437	416	95,4	95,2
5.1 Nr. mediu în activitate	305	311	288	94,1	92,6
5.2 Nr. mediu personal nucleu	126	122	120	95,2	98,4
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.200	2.439	3.408	154,9	139,7
7. Productivitatea muncii (mln lei/pers.)	71	81	95	133,8	117,3
8. Datorii totale, din care:	15.403	23.820	23.809	154,6	100,0
8.1 Plăți restante	10.299	13.431	15.179	147,4	113,1
9 Creanțe totale, din care:	2.018	12.366	3.790	187,8	30,6
9.1 Creanțe restante	21	18	17	81,0	94,4
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	989	995	995	100,7	100,2

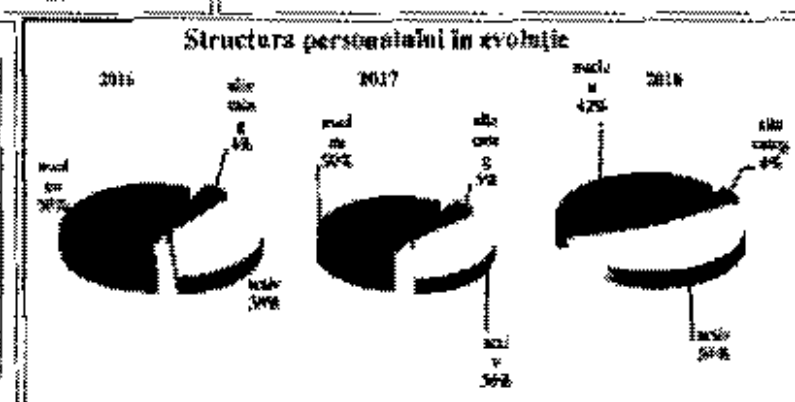
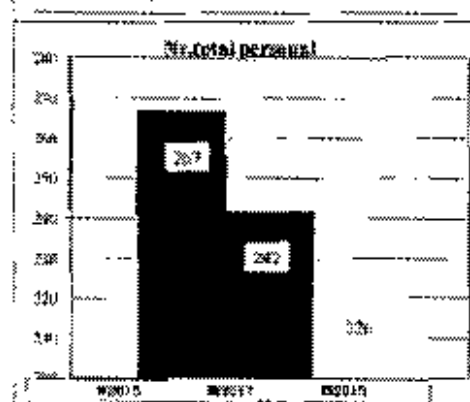
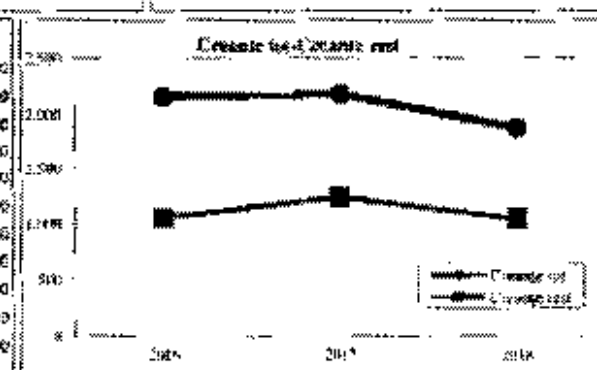
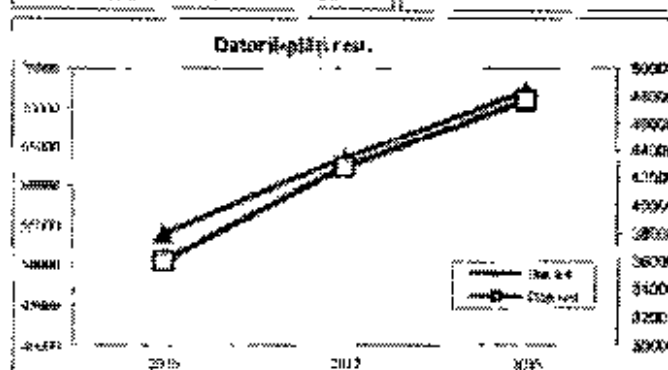
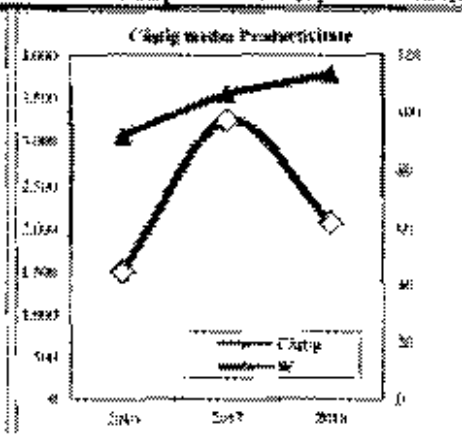
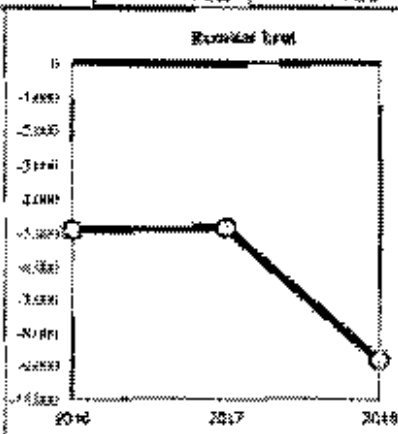
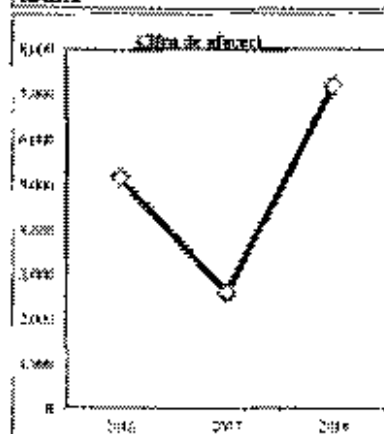


SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI ÎN PERIOADA 2014-31.05.2017

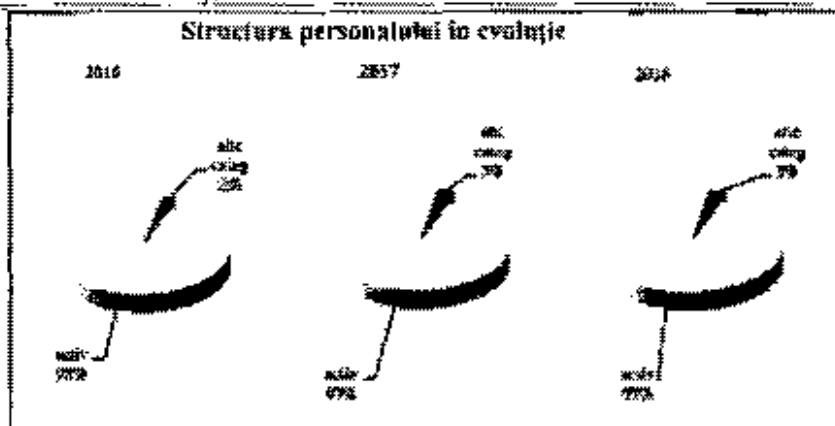
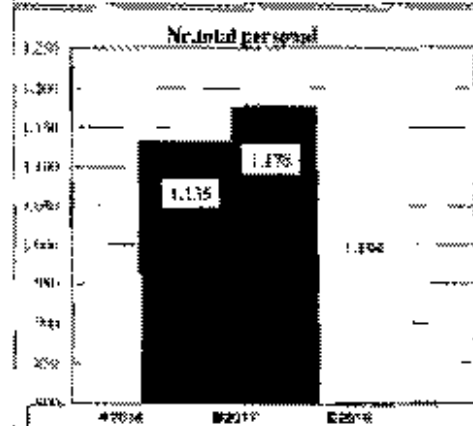
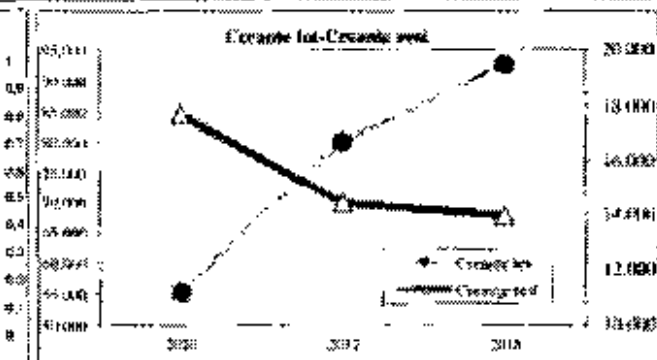
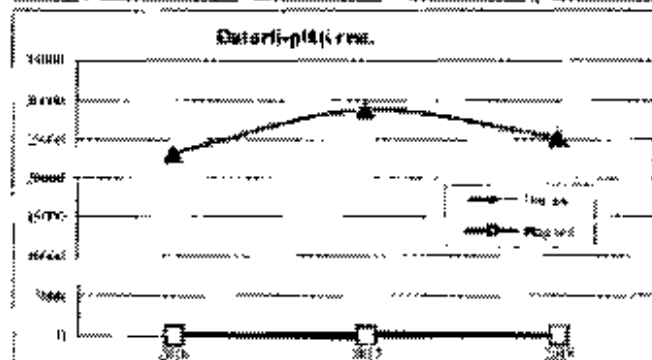
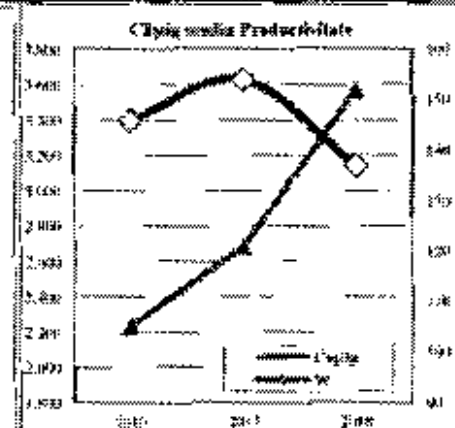
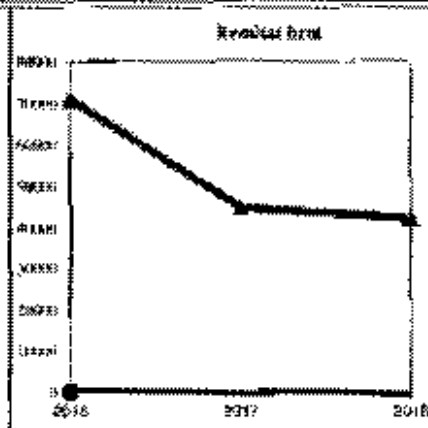
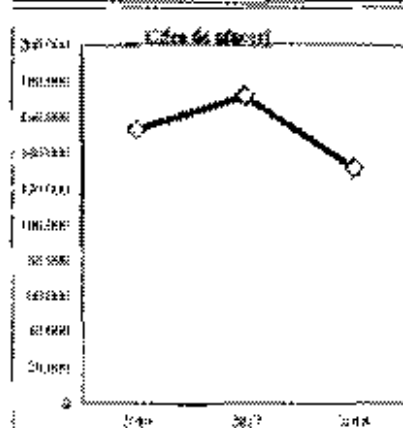
UM BUCUREȘTI

mil lei

Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	5.184	2.604	7.195	138,8	276,3
2. Venituri totale, din care:	9.456	13.727	11.339	120,3	82,6
2.1 Venituri din exploatare	9.426	13.713	11.334	120,2	82,7
2.2 Venituri financiare	10	14	5	50,0	35,7
3. Cheltuieli totale, din care:	14.358	18.593	20.189	140,7	108,6
3.1 Cheltuieli de exploatare	13.424	17.624	18.814	140,1	106,7
3.2 Cheltuieli financiare	926	969	1.370	148,9	142,3
4. Rezultat brut	-4.914	-4.866	-8.850		
5. Număr mediu total de persoane	267	242	226	84,6	93,4
5.1 Nr. mediu în activitate	101	88	132	130,8	150,6
5.2 Nr. mediu personal nucleu	166	143	95	61,3	66,4
6. Câștig mediu (lei/pers.)	3.859	3.551	3.774	123,4	106,5
7. Productivitatea muncii (mil lei/pers.)	45	97	62	137,8	63,9
8. Datorii totale, din care:	53.909	63.507	72.213	134,0	113,7
8.1 Plăți restante	36.810	42.786	47.748	132,6	111,6
9. Creanțe totale, din care:	3.159	3.184	1.879	87,0	58,9
9.1 Creanțe restante	1.049	1.238	1.638	99,0	83,8
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	1521	1354	1780	117,1	131,5



Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	152.780	171.967	131.330	86,0	76,4
2. Venituri totale, din care:					
2.1 Venituri din exploatare	148.504	169.057	159.565	94,3	94,4
2.2 Venituri financiare	74,154	7.480	16.051	65,5	214,7
3. Cheltuieli totale, din care:					
3.1 Cheltuieli de exploatare	101.723	112.916	121.377	119,3	107,5
3.2 Cheltuieli financiare	20.005	18.679	12.201	61,0	65,3
4. Rezultat brut	70.936	44.942	42.048	59,3	93,6
5. Număr mediu total de personal	1.135	1.178	1.194	105,2	101,4
5.1 Nr. mediu în activitate	1.109	1.145	1.161	104,7	101,4
5.2 Nr. mediu personal nucieu	0	0	0		
6. Câștig mediu (lei/pers.)	2.234	2.681	3.566	159,6	133,0
7. Productivitatea muncii (mii lei/pers.)	146	154	137	93,8	89,0
8. Datorii totale, din care:					
8.1 Piași restante	0	0	0		
9 Creanțe totale, din care:					
9.1 Creanțe restante	17.704	14.433	13.939	78,7	96,6
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale	632	745	781	120,4	102,0



Indicatori	2016	2017	2018	% (2018/2016)	% (2018/2017)
1. Cifra de afaceri	90	219	457	158,6	71,7
2. Venituri totale, din care:	2.160	2.568	3.411	139,4	117,6
2.1 Venituri din exploatare	2.160	2.568	3.011	139,4	117,6
2.2 Venituri financiare	0	0	0		
3. Cheltuieli totale, din care:	3.001	3.827	3.138	111,2	118,1
3.1 Cheltuieli de exploatare	3.001	3.827	3.138	111,2	118,1
3.2 Cheltuieli financiare	0	0	0		
4. Rezultat brut	-841	-257	-327		
5. Număr mediu total de personal	72	70	72	100,0	102,9
5.1 Nr. mediu în activitate	0	0	0		
5.2 Nr. mediu personal nucleu	63	62	63	103,2	104,8
6. Câștig mediu (lei/pers.)	0	0	0		
7. Productivitatea muncii (lei/pers.)	0	0	0		
8. Datorii totale, din care:	4.067	4.418	4.760	117,0	107,9
8.1 Plăți restante	3.716	4.053	4.578	117,6	107,8
9. Creanțe totale, din care:	245	249	284	115,9	114,1
9.1 Creanțe restante	91	25	11	12,1	44,0
10. Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri	1309	1104	1109	79,8	100,4

