

C.N. „ROMARM” S.A.
Filiala S. U.M. SADU S.A.

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru:

Persoană juridică: S. „UZINA MECANICĂ SADU” S.A.

Județul Gorj

Adresă: Loc. Bumbesti-Jiu, Str. Parângului, Nr. 59, tel. 0253/463201

Număr înregistrare registrul Comerțului: J 18 /330/2001

Forma proprietate: 12- Societăți comerciale cu capital integral de stat

Activitate preponderentă (Cod și denumire clasa CAEN) 2540 – fabricare armament și muniție de infanterie

Cod de identificare fiscală: RO 14373832

Administratorul societății SANDRU ION își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2017 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura:
SANDRU ION



C.N. „ROMARM” S.A.
Filiala S. U.M. SADU S.A.

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru:

Persoană juridică: S. „UZINA MECANICĂ SADU” S.A.
Județul Gorj
Adresă: Loc. Bumbesti-Jiu, Str. Parângului, Nr. 59, tel. 0253/463201
Număr înregistrare registrul Comerțului: J 18 /330/2001
Forma proprietate: 12- Societăți comerciale cu capital integral de stat
Activitate preponderentă (Cod și denumire clasa CAEN) 2540 – fabricare armament și muniție de infanterie
Cod de identificare fiscală: RO 14373832

Conducerea societății : ing. LAUDAT ILIE și ec. DITESCU ANA își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2017 și confirmă că:

- d) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- e) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- f) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura:

LAUDAT ILIE.....

DITESCU ANA.....



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2017

CAPITOLUL I.

1.1 CADRUL GENERAL PRIVIND MODUL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE

CADRUL LEGISLATIV STRUCTURA ORGANIZATORICĂ

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

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

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

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

1.2 STRUCTURA ORGANIZATORICĂ

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

Societatea se află în administrare specială și supraveghere financiară conform ordinului 207/2008. Pana la data de 07.05.2017 administrarea speciala a fost asigurata de domnul Iovănel Constantin, numit prin Ordinul nr. 882/17.07.2015, iar de la data de 06.06.2017 a fost asigurata de doamna Stoian Ionela, numita prin Ordinul nr. 552/06.06/2017.

În anul 2017 Societatea "UZINA MECANICĂ SADU" S.A. este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor – reprezentantă prin MATEI IULIANA ELENA

(reprezentant al C.N. „ROMARM” S.A.) și SANDRU ION (reprezentant al ME) , pana la data de 11.05.2017, de la aceasta data, prin Ordinul Ministrului Economiei nr 442/05.05.2017 reprezentantul M.E a fost FIFEA PETREA, iar prin Ordinul Ministrului Economiei nr 1098/10.10.2017 reprezentantul M.E a fost ALINA PETRE si prin Decizia nr. 127/03.10.2017 a Directorului General al CN Romarm reprezentantul CN Romarm a fost VLADOIU LUIS si administrată de Consiliul de Administrație .

Consiliul de Administrație a fost alcătuit până pe data de 11.05.2017 din următoarele persoane:

- | | |
|------------------------|--------------|
| 1. VLADOIU LUIS | - presedinte |
| 2. CANDEL AURORA ELENA | - membru |
| 3. NICULESCU MAGDALENA | - membru |

In data de 11.05.2017 Adunarea Generala a Actionarilor, conform Hotararii nr. 1/2017, revoca din functie pe dl Vladioiu Luis si il numeste pe dl Sandru Ion presedinte, componenta CA fiind urmatoarea:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| 1. SANDRU ION | - presedinte |
| 2. DAIA MIRONA-VERONICA | - membru |
| 3. CANDEL AURORA ELENA | - membru |

Conducerea executivă a fost asigurată pana la data de 01.03.2017 de:

- | | |
|----------------------------|--|
| ing. DIJMĂRESCU NICOLAE | - director comercial, imputernicit sa preia si atribuțiile de director general |
| ing. BOGDAN GABRIEL LUCIAN | - director tehnic și de producție |
| ec. DITESCU ANA | - director economic. |

Incepad cu data de 01.03.2017 conducerea executiva a fist asigurata de :

- | | |
|-------------------------|--|
| ing. DIJMĂRESCU NICOLAE | - director comercial, imputernicit sa preia si atribuțiile de director general |
| ing. MOTORGA DORIN | - director tehnic și de producție |
| ec. DITESCU ANA | - director economic. |

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

- Direcția de Producție
- Direcția Comercială
- Direcția Economică

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

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

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

Direcția Comercială este organizată pe servicii.

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

Direcția Economică este organizată pe servicii.

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

1.3 EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE PERSONALUL SOCIETATII

La data de 31.12.2017 S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A inregistra un numar de 864 angajati cu contract individual de munca, din care 844 pe perioada nedeterminata si 20 pe perioada determinata.

Situația privind evoluția numărului de personal se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificatie	Existent la data de		Diferențe 2016-2017
		2016	2017	
1	Numar de personal la inceputul anului	909	909	0
2	Numar de persoane nou angajate	50	27	23
3	Numar de persoane care au incetat raporturile de munca cu societatea	50	70	-20
4	Numar de personal la sfarsitul perioadei	909	864	45

Din datele prezentate, comparand perioadele se constată ca numărul de personal s-a diminuat cu 45 de persoane.

Situația privind evoluția structurii personalului se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificatie	Existent la data de		Diferențe 2016-2017
		31.12.2016	31.12.2017	
1	Total personal din care:	909	864	45
2	- muncitori direct productivi	635	569	66
3	- indirect productivi, CTC,	159	180	-24

	pază,PSI			
4	- personal TESA	115	115	0

d) Situația numărului mediu scriptic realizat în anul 2017 pe categorii de personal se prezintă astfel :

Nr. crt.	Categoria de personal	Număr mediu
0	1	2
	TOTAL	864
1.	Muncitori – total	749
1.1	din care :- direct productivi	569
1.2.	- indirect productivi , CTC , păză	180
2	TESA –total din care:	115
2.1	studii superioare	88
2.2	studii medii	27

În perioada 31.12.2016-31.12.2017 societatea a înregistrat diminuări de personal.

1.4 EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE APROVIZIONARE

Achizițiile pentru asigurarea bazei tehnico-materiale se realizează pe baza de contracte ferme sau comenzi, cu respectarea legislației în vigoare, atât de pe piața internă cât și din import.

1.5 EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE VANZARE

S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A este producător de muniție de calibrul mic. Societatea are în derulare contracte atât pe piața internă cât și pe piața externă.

1.6 EVOLUȚIA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITĂȚII DE BAZA A SOCIETĂȚII "UZINA MECANICĂ SADU" S.A ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURATOR

Așa cum este prevăzut în OUG nr. 195/2005 privind protecția mediului, funcționarea și dezvoltarea societății este posibilă numai prin respectarea principiilor stabilite prin normele legale de mediu.

Societatea este angajată, la toate nivelurile, pentru:

- satisfacerea și depășirea, în sens pozitiv, a cerințelor legale de mediu și a directivelor europene în domeniu, respectarea acordurilor și convențiilor internaționale la care România este parte semnatară;
- prevenirea poluării și îmbunătățirea continuă a aspectelor de mediu, în special a celor semnificative;
- minimizarea pierderilor și optimizarea consumurilor de materii prime și energetice;
- identificarea, evaluarea și trecerea sub control a aspectelor de mediu la nivelul tuturor activităților desfășurate.

Având în vedere activitățile desfășurate, precum și natura și cantitățile de substanțe chimice folosite în fabricație, sub aspect de mediu, societatea intra sub incidența Directivei Europene 96/61/EC privind controlul integrat al poluării (IPPC) și Directivei Consiliului nr. 96/82/EC privind controlul accidentelor majore care implică substanțe periculoase (SEVESO).

Ca urmare, au fost întocmite documentațiile și au fost obținute autorizațiile corespunzătoare:

Nr. crt.	Tip autorizație	Valabilitate
0	1	2
1.	Autorizație gospodărirea apelor Sadu I	27.09.2018
2	Autorizație de mediu -Productia de energie electrica (CHEMP)	28.01.2020
3.	Autorizație gospodărirea apelor privind centrala hidroelectrică de mică putere Sadu	31.05.2018
4.	Autorizație depozit pulberi propulsive Ob. 203	Viza anuală/ Vizat în 29.01.2018
5.	Autorizație depozit materiale explozive Ob. 231	Viza anuală/ Vizat în 29.01.2018
6.	Autorizație depozit pulberi propulsive și capse de inițiere Ob. 202b și Ob. 202a	Viza anuală/ Vizat în 13.06.2017
7.	Autorizație integrată de mediu Sadu I	In procedura de autorizare
8.	Autorizație de mediu - Sadu I	In procedura de reautorizare
9.	Autorizație de funcționare în siguranță pentru barajul Sadu	15.03.2020
10.	Autorizație de prevenire și stingere a incendiilor	-
11.	Autorizație de a produce, prepara, detine, transporta, comercializa și folosi materii explozive	Viza anuală/ Vizat în 29.01.2018
12.	Autorizație de gospodărire a apelor	08.08.2019

	privind: priza cu barare SADU	
13.	Autorizatie de gospodarire a apelor privind: lacul de acumulare PRISLOP-SADU	08.08.2019
14.	Declaratii precursori	-

În urma controalelor efectuate de către instituțiile abilitate (Garda Națională de Mediu, APM Gorj, ISU Gorj, ABA Jiu Craiova) nu au fost semnalate neconformități majore și nu s-au aplicat amenzi contravenționale.

Cu toate acestea, raman de solutionat o serie de probleme de mediu:

- Schimbarea tehnologiei de lacuire a tuburilor cartus sau montarea unei instalatii de captare si tratare, in vederea reducerii emisiilor de compusi organici volatili, in conformitate cu prevederile Legii 278/2013 privind emisiile industriale;
- Reabilitarea sistemului de canalizare ape uzate menajere, ape uzate industriale, statii de tratare/epurare, bransare la rețeaua de canalizare a orasului;
- Dezafectarea instalatiei de preparare a fulminatului de mercur (proiect de dezafectare);
- Inregistrarea substantelor prezente in preparatul numit „pulbere propulsiva” pana la data de 31 mai 2018 in vederea conformarii cu prevederile REGULAMENTULUI (CE) nr. 1907/2006 AL PARLAMENTULUI EUROPEAN ȘI AL CONSILIULUI din 18 decembrie 2006 privind înregistrarea, evaluarea, autorizarea și restricționarea substanțelor chimice (REACH), de înființare a Agenției Europene pentru Produse Chimice, de modificare a Directivei 1999/45/CE și de abrogare a Regulamentului (CEE) nr. 793/93 al Consiliului și a Regulamentului (CE) nr. 1488/94 al Comisiei, precum și a Directivei 76/769/CEE a Consiliului și a Directivelor 91/155/CEE, 93/67/CEE, 93/105/CE și 2000/21/CE ale Comisiei.

1.7 CONTROLUL FINANCIAR PREVENTIV

Activitatea de control financiar preventiv propriu, in anul 2017, a fost coordonata de directorul economic si a fost exercitata de catre persoanele desemnate prin Decizia nr. 101/09.05.2017.

Decizia pentru organizarea si exercitarea activitatii de control financiar preventiv propriu a fost emisa de catre Directorul General al societatii, cu respectarea prevederilor Ordonanței nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, ale Ordinul nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu si a Regulamentului propriu de Organizare și funcționare aprobat de Consiliul de Administratie.

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

Conducătorii compartimentelor de specialitate raspund pentru realitatea, regularitatea și legalitatea operațiilor ale caror documente justificative le-au certificat sau avizat.

Conducătorii compartimentelor de specialitate precum și celelalte persoane din cadrul societății care au întocmit sau au participat la întocmirea documentelor supuse controlului financiar preventiv raspund de legalitatea, necesitatea, oportunitatea, economicitatea și realitatea lor.

Acordarea vizei de control financiar preventiv pe documentele privind operațiunile patrimoniale nu exonerează de răspundere angajații care întocmesc și semnează, când se constată că operațiunile respective nu sunt legale, oportune și reale.

În cursul anului financiar 2017 nu au fost înregistrate refuzuri la viza de control financiar propriu.

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

1.8 CONTROLUL INTERN/MANAGERIAL

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

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

În principal, Biroul Control Intern a avut ca obiectiv de realizat verificarea respectării normelor legale în vigoare pentru asigurarea bunei funcționări a activității interne, desfășurând controlul pe tot parcursul operațiilor de la elaborarea bugetului până la finalizarea realizării acestuia.

Comisia pentru monitorizarea și îndrumarea metodologică a dezvoltării sistemului de control intern/managerial a elaborat Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial pe anul 2017.

Comisia a elaborat și transmis în termenele solicitate de către organul ierarhic superior, respectiv Compania Națională Romarm S.A. următoarele:

- situația sintetică a rezultatelor autoevaluării activităților;
- situația centralizatoare privind stadiul dezvoltării sistemului de control intern/managerial;
- programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial;
- raportul anual asupra sistemului de control intern/managerial;

Sistemul de control care funcționează în cadrul societății este constituit din ansamblul formelor de control cunoscute, respectiv autocontrolul, controlul ierarhic, controlul financiar preventiv propriu, controlul financiar de gestiune, controlul calității, controlul administrativ, inspecțiile.

Dintre acestea, controlul financiar preventiv propriu și controlul financiar de gestiune sunt componente ale sistemului de control, obligatorii prevăzute de lege.

Pe lângă planurile anuale structura de control intern elaborează planuri multianuale, planuri care se află într-o continuă dinamică, în funcție de analiza riscurilor activității entității, analiza care se face la finele fiecărui an calendaristic.

1.9 CONTROLUL FINANCIAR DE GESTIUNE

Activitatea de control financiar de gestiune este organizată pentru controlul gestiunilor proprii, fiind subordonată Directorului General și s-a desfășurat în baza planului de control aprobat de Directorul General al S. „U.M. SADU” S.A.

Prin acest control a fost asigurată respectarea normelor generale referitoare la integritatea și păstrarea bunurilor, utilizarea valorilor materiale de orice fel, declasarea și casarea bunurilor, întocmirea și circulația documentelor primare, operative și contabile, efectuarea în numerar sau prin cont a încasărilor și plăților în lei și valută, de orice natură, inclusiv salarii.

1.10 AUDIT PUBLIC INTERN

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

Potrivit planificării anuale, pentru anul 2017, la nivelul Compartimentului de audit intern a fost elaborat și aprobat de către conducerea societății planul anual de audit.

Misiunile cuprinse în planul anual de audit au fost realizate în urma cărora au fost formulate recomandări, care au fost implementate sau se află în stadiu avansat de implementare.

1.11 AUDIT FINANCIAR

Așa cum este prevăzut prin Legea Contabilității nr. 82/1991 modificată și completată cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 61/2001 și Ordinului Ministerului Finanțelor nr. 1802/2014, situațiile financiare anuale sunt auditate potrivit legii.

Auditarea situațiilor financiare s-a efectuat de auditorii firmei „DBF EXPERT AUDIT SRL”.

1.12 INVENTARIEREA

În anul 2017 inventarierea patrimoniului s-a desfășurat în 3 etape, astfel:

- inventarierea producției în curs de execuție în baza deciziei nr. 189/12.09.2017, modificată prin decizia 224/02.11.2017;
- inventarierea imobilizărilor corporale și a obiectelor de inventar, stocurilor, creanțelor și datoriilor în baza deciziilor nr. 197/06.10.2017, nr.216/27.10.2017, 217/27.10.2017 și nr 223/02.11.2017;
- 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 249/21.12.2017

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 au constatat plus de inventar 579.496 elemente (tuburi) produs 1130 cu valoarea de 371167 lei.

Pentru inventarierea imobilizărilor corporale, a obiectelor de inventar, stocurilor, creanțelor și datoriilor în curs de execuție 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 imobilizărilor corporale și a obiectelor de inventar au fost constatate diferențe de inventar, plus de inventar la mijloace fixe în valoare de 11.915 lei la contul 2131 „Echpamente tehnologice” și 1300 lei la contul 2132 „Aparate și instalații de măsurare, control și reglare”. Rezultatul inventarierii a fost înregistrat în evidența contabilă.

1.13 CAPITALURI- CAPITALURI PROPRII

• CAPITALUL SOCIAL

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

Capitalul social este în întregime subscris și vărsat.

Capitalul social la S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A a fost la data de 31.12..2017, în sumă de 20.467.572.50 lei, împărțit într-un număr de 8.187.029,00 acțiuni nominative, fiecare acțiune având o valoare de 2,5 lei. În anul 2017 conform Hotărârii nr 9 adoptate de acționari în cadrul AGEA societății și sub controlul corporativ al AGA Societății

mandatata prin Ordinul Ministrului Economiei, nr 1335/12.12.2017, structura acționariatului la S. „Uzina Mecanică Sadu” S.A. a fost următoarea:

- Statul Român reprezentat de Ministerul Economiei, Comerțului și Turismului care deține un nr. de 1.300.904 acțiuni nominative reprezentând un procent de 15,89 %;
- C.N. „ROMARM” S.A. București care deține un nr de 6.886.125 acțiuni nominative reprezentând un procent de 84.11 %;

Situația capitalului social subscris și vărsat se prezintă astfel:

1) - Capitalul social subscris la data de 01.01.2017	=	20.467.572.50 lei
- Valoarea unei acțiuni	=	2,5 lei
- Număr de acțiuni	=	8.187.029,00
- Acțiuni răscumpărabile	=	0
2) Diminuarea capitalului social	=	0
- Majorare capital social	=	0 lei
- Valoarea unei acțiuni	=	0 lei
- Număr de acțiuni	=	0
3) - Capital social subscris la data de 31.12.2017	=	20.467.572.50 lei
- Valoarea unei acțiuni	=	2,50 lei
- Număr acțiuni	=	8.187.029,00

• EVOLUTIE CAPITALURI PROPRII

N r. cr t.	Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2017	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2017
1	Capital subscris nevărsat		592.500		592.500
2	Capital subscris vărsat	20.467.573			20.467.573
3	Prime de capital				
4	Rezerve din reevaluare	80.443.553	0	0	80.443.553
5	Rezerve legale		4.093.515		4.093.515
6	Alte rezerve	4.403.735	0	(4.093.515)	4.403.735
7	Rezerva repr. surplus realizat din rezerva din reevaluare				
8	Rezultat reportat	(140.844.030)	69.698.778		(71.145.252)
9	Rezultatul	69.698.778		68.794.109	904.669

	exercițiului				
1 0	Repartizarea profitului				
	Total (1+2+3+4+5+6 +7+8+9-10)	34.169.609	74.384.793	64.700.594	35.666.778

La 31.12.2017 a avut loc o crestere a capitalurilor proprii cu 1.497.169 lei, din cauza evenimentelor petrecute in cursul anului 2017 dupa cum urmeaza :

- rezultatul exercitiului , concretinandu-se in profit cu suma de 904.669 lei, profit rezultat din activitatea de exploatare;
- majorarea capitalului social cu suma de 592.500 lei, reprezentand valoarea alocatiei bugetare pentru investitii primita in anul 2016 in conformitate cu art.3,alin(1) din O.U.G. nr.51/2015, privind unele masuri pentru realizarea de investitii la operatorii economici din industria de aparare si pentru modificarea si completarea unor acte normative.

1.14 REEVALUAREA IMOBILIZĂRILOR CORPORALE

La 31.12.2017 s-a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale pentru impozitare.

CAPITOLUL 2

2.1 ACTIVITATEA ȘI REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

SITUATIA FINANCIAR –CONTABILA

Elemente de bilant

Situatiile financiare ale societatii au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, legea contabilității si Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. In scopul intocmirii acestor situatii financiare individuale, moneda functionala a societatii este considerate a fi leul romanesc.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Pentru perioada 01.01.2017- 31.12.2017 situatia activelor, datoriilor si creantelor se prezinta astfel:

Denumire indicatori	Nr rând	Sold la :		Diferențe
		01.01.2017	31.12.2017	
A	B	1	2	3=2-1
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. Imobilizări necorporale	1	20.549	728	-19.731
II Imobilizări corporale	2	109.253.675	107.466.519	-1.787.156
III Imobilizări financiare	3	276.168	29.350	-246.818
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL	4	109.550392	107.496.597	-2.053.795
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I Stocuri	5	24.046.758	30.445.868	6.399.110
II Creanțe	6	6.947.083	9.264.579	2.317.496
III Intervenții financiare pe termen scurt	7	15.227	9.374	-5.853
IV Casa și conturi la bănci	8	441.547	485.107	43.560
Active circulante - total	9	31.450.615	40.204.928	8.754.313
C. Cheltuieli în avans	10			
. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	11	82.154.415	88.375.426	6.221.011
E. Active circulante nete, respectiv datorii curente nete	12	-65.361.290	-62.458.623	2.902.667
F. Total active minus datorii curente	13	44.189.102	45.037.974	848.872
G. Datorii ce trebuie plătite într-o perioada mai mare de un an	14			
H. Provizioane				
Alte provizioane	15	21.606	21.606	0
I. Venituri în avans din care:	16	24.655.377	23.637.715	1.017.662
- subvenții pentru investiții	17	9.997.887	9.349.590	648.297
- venituri înregistrate în avans	18	14.657.490	14.288.125	369.365
J. Capital și rezerve				
I. Capital, din care:	19	20.467.573	21.060.073	592.500
- Capital subscris și vărsat	20	20.467.573	21.060.073	592.500
- Capital subscris și nevărsat	21			
- patrimoniul regiei	22			
II Prime de capital	23			
III. Rezerve din reevaluare	24	80.443.552	80.443.552	0
IV. Rezerve	25	4.403.735	4.403.735	0

Acțiuni proprii	26			
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	27			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	28			
V. PROFIT SAU PIERDEREA REPORTAT(A) sold c	29			
..... sold d	30	140.844.030	71.145.252	69.698.778
VI. PROFIT SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR sold C	31	69.698.778	904.669	68.794.109
..... sold d	32			
Repartizarea profitului	33			
Capitaluri proprii - total	34	34.169.609	35.666.778	1.497.169
Patrimoniul public	35			
Capitaluri – total	36	34.169.609	35.666.778	1.497.169

Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale au inregistrat o scadere datorita amortizarii licentelor softwer.

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale au inregistrat o scadere in valoare de 1.787.156 lei fata de inceputul anului datorita inregistrarii amortizarii mijloacelor fixe mai mari decat a investitiilor in active noi.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare au inregistrat o scadere fata de inceputul anului datorita restituirii garantiilor catre furnizori.

Active circulante

Stocuri

Valoarea totală a activelor circulante la 31.12.2017 a fost în sumă de 40.204.928 lei inregistrand o crestere cu valoarea de 6.399.110 lei față de datele înregistrate la 01.01.2017 ca urmare a cresterii stocurilor de materii prime si materiale si a creantelor.

Stocuri = 30.445.868 lei din care:

- materii prime, materiale, ambalaje, alte materiale, obiecte de inventar = 19.801.626 lei;
- producția în curs de execuție = 3.482.746 lei
- produse finite și semifabricate = 6.830.008 lei
- alte stocuri = 331.488 lei

Creante

La data de 31.12.2017, soldul creantelor curente a crescut fata de inceputul anului datorita livrarilor din a doua jumatate a lunii decembrie.

Creanțe total = 9.264.579 lei , din care:

- creante comerciale	= 6.949.557 lei
- alte creanțe - total din care	= 2.315.022 lei
- debitori diverși	= 1.847.465 lei
<i>Investitii financiare pe termen scurt (certIFICATE VERZI)</i>	= 9.374 lei

Casa si conturi la banci

= 485.107 lei

La 31.12.2017, disponibilitatile banesti in conturi curente la banci au crescut fata de inceputul anului, dar sunt insuficiente pentru acoperirea datoriilor restante.

Datorii pe termen scurt

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

- lei -

Specificație	01.01.2017	31.12.2017	Diferențe	Datorii restante
Clienți creditori	8.590.277	17.689.190	9.098.913	0
Furnizori	2.728.604	2.596.988	-131.616	396.604
Alte datorii	70.835.534	68.089.248	-2.746.286	65.127.842
TOTAL :	82.154.415	88.375.426	6.221.011	65.524.446

Din datele prezentate se constată o creștere a datoriilor cu suma de 6.221.011 lei, ceea ce reprezintă 107.57 % față de datele înregistrate la 01.01.2017; creșterea fiind datorată avansurilor încasate de la clienți, avansuri prevăzute în contracte, dar auscazut datoriile fata de furnizori si datoriile catre bugetul consolidat al statului cu 2.746.286 lei.

Datoriile restante la 31.12.2017 sunt în sumă de 65.524.446 lei și reprezintă 74.14% în totalul datoriilor.

a) Datoriile restante la 31.12.2017 au crescut față 01.01.2017. Datoriile restante la bugetul de stat sunt în sumă de 65.127.842 lei, ceea ce reprezintă o pondere de 99.9% în totalul datoriilor restante. În structură situația acestora este următoarea:

- lei-

Indicator	Datorii restante la bugetul de stat la 31.12.2017, din care:
Bugetul de stat	16.039.360
Bugete locale	5.912.806
Fonduri speciale	32.413
Alti creditor (AAAS)	2.780.139
Asigurări sociale și protecție socială	40.363.124
TOTAL :	65.127.842

Cauzele care generează înregistrarea de datorii restante sunt în principal determinate de faptul că prin activitatea desfășurată de cei 909 salariați și la tehnologia existentă nu se poate realiza o productivitate a muncii care să asigure fondurile necesare plății obligațiilor restante provenite din anii precedenți.

Totodată, rezultatele obținute din activitatea de producție nu asigură sursele financiare necesare, fapt ce implică lipsa de disponibilități bănești necesare achitării debitelor restante datorate de societate la bugetul consolidat al statului.

Se constată din datele prezentate că, în totalul datoriilor bugetare restante, ponderea de 61.98 % este deținută de datoriile restante la asigurări sociale și protecție socială sume datorate de angajator din anii precedenți.

b) Obligații față de alți creditor sunt în sumă de 2.780.139 lei, și reprezintă 4.27%

c) Furnizori

Datoriile restante față de furnizori sunt în sumă de 396.604 lei și reprezintă 0.61 % în totalul datoriilor restante, din care:

- peste 30 zile -total	396.604
- peste 90 zile -total	0
- peste 1 an - total	0

Capitaluri proprii

La sfârșitul anului 2017 capitalul subscris și varsat a fost modificat cu suma de 592500 lei și reprezintă aportul de capital destinat investițiilor, suma alocată de Ministerul Economiei.

Modificările la capitaluri proprii se datorează creșterii profitului înregistrat și aportului de capital.

Din datele prezentate rezultă o modificare a capitalurilor proprii cu suma de 1.497.169 lei față de 01.01.2017 ca urmare a creșterii profitului înregistrat la 31.12.2017, în sumă de 904.669 lei și alocatia bugetară în valoare de 592.500 lei .

2.3 Indicatori de analiza la 31.12.2017

Nr.crt.	Explicatie	Mod calcul	31.12.2017	
			Realizari	
I INDICATORI DE LICHIDITATE				
1	Lichiditate generala	Active circulant	40204928	0.45
		Datorii curente	88375426	
2	Lichiditate imediata	Active circulant -Stocuri	7403857	0.09
		Datorii curente	88375426	
II INDICATORI DE GESTIUNE				
1	Viteza de rotatie a stocurilor	Stoc mediu globa	27246313 x360	136.00
		Cifra de afaceri neta	71912768	
2	Viteza de rotatie a activelor circulante	Active circulante x360	40204928x360	201.00
		Cifra de afaceri neta	71912768	
3	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Active imobilizate	107496597x360	538.13
		Cifra de afaceri neta	71912768	
4	Viteza de rotatie a activelor totale	Active totale	147701525 x360	739.40
		Cifra de afaceri neta	71912768	
5	Viteza de rotatie debitelor(clienti)	Sold mediu clienti x 180	2125162 x360	11.00
		Cifra de afaceri	71912768	
6	Viteza de rotatie a creditelor(furnizori)	Sold mediu furnizori x 180	2414615x360	12.00
		Cifra de afaceri	71912768	
III INDICATORI DE PROFITABILITATE				
1	Gradul de acoperire a cheltuielilor cu venituri	Total venituri x 100 Total cheltuieli	81831899x 100 80927630	101.00

Din analiza indicatorilor de mai sus se observă următoarele :

- lichiditatea este subunitara ceea ce evidentiaza o activitate nesatisfacatoare, lipsa de lichiditate manifestandu-se prin plati restante fata de furnizori si bugetul statului.
- o mai mică durată de recuperare a creanțelor comparativ cu durata de plată a datoriilor și o viteză de rotație lentă a stocurilor și a activelor circulante, fapt ce duce implicit la o lichiditate intermediară și imediată slabă.

2.4 Contul de profit si pierdere

Situatia contului de profit si pierdere pentru perioada 31.12.2016 - 31.12.2017 este urmatoarea:

Nr. crt	Indicatorul	Nivel realizare		Dinamica (%)
		31.12.2016	31.12.2017	
0	1	2	3	4
1.	Cifra de afaceri	64.557.935	71.912.768	111.39
2.	Venituri totale	67.617.918	81.833.599	121.02
2.1	Venituri din exploatare	64.185.568	80.028.153	124.68
2.1.1	Producția vândută	60.409.406	65.072.550	107.72

2.1.2	Venituri din vânzarea mărfurilor	4.120.194	6.840.218	166.02
2.1.3	Producția imobilizată	20.064	1.312	6.54
2.1.4	Variația stocurilor	(4.752.867)	3.350.417	
2.1.5	Alte venituri, din care:	4.358.411	4.763.656	109.30
	- venituri din anulari cf OUG 95/2002	3.572.039	3.462.599	96.94
2.2.	Venituri financiare	3.432.350	1.805.446	52.60
3	Cheltuieli totale – din care:	(2.080.860)	80.928.930	
3.1	Cheltuieli de exploatare – total din care:	(4.759.990)	79.036.509	
3.1.1	- materii prime și materiale	27.402.393	30.730.000	112.14
3.1.2	- alte cheltuieli materiale	4.760.278	4.394.459	92.32
3.1.3	- energie, apă	2.529.039	2.681.660	106.03
3.1.4	-cheltuieli privind marfurile	153.066	157.768	103.07
3.1.5	- cheltuieli cu personalul	31.495.275	33.062.727	104.98
3.1.6	- cheltuieli cu amortizarea	2.014.523	2.313.757	114.85
3.1.7	- cheltuieli cu prestații externe	1.641.506	2.142.293	130.51
3.1.8	- cheltuieli cu taxe și impozite	1.090.030	788.172	72.31
3.1.9	- alte cheltuieli	7.077.543	2.765.673	39.08
3.1.10	- Cheltuieli privind provizioanele	(82.154.071)	0	
3.2.	Cheltuieli financiare	2.679.130	1.892.421	70.64
4.	Rezultatul brut - profit	69.698.778	904.669	1.30
	- pierdere	0		

Activitatea economico –financiara a S.„Uzina Mecanică Sadu” S.A in perioada 01.01.2017-31.12.2017 s-a desfasurat in baza indicatorilor cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat prin Ordinul nr 813/1886/1541/2017.

Cifra de afaceri realizată la 31.12.2017 este de 71.912.768 lei și este realizata in proportie de 111.39 % fata de aceeași perioada a anului 2016.

Venituri : La 31.12.2017, S.„Uzina Mecanică Sadu” - S.A. a realizat

venituri totale în suma 81.831.899 lei, compuse din :

- venituri din exploatare = 80.026.453 lei
- venituri financiare = 1.805.446 lei
- venituri extraordinare = 0

Structura veniturilor din exploatare înregistrate la 31.12.2017 este următoarea:

Nr. crt.	Venituri din exploatare	Realizat 31.12.2016	Realizat 31.12.2017	Variatie relativa (%)	Variatie absoluta
1	Producția vândută	60.409.406	65.072.550	107.72	4.663.144

2	Producția imobilizată	20.064	1.312	6.54	-18.752
3	Productia stocata	(4.752.867)	3.350.417		
4	Alte venituri din exploatare ,din care:	4.360.436	4.763.656	109.25	403.220
5	-venituri din subventii	647.897	647.897	100.00	0
6	Vânzare de mărfuri	4.120.194	6.840.218	166.02	2.720.024
7	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	28.335	0		
	TOTAL:	64.185.568	80.028.153	124.68	15.842.585

Veniturile din exploatare realizate reprezinta 124.68% fata de realizarile aceleiasi perioade a anului 2016.

Veniturile au fost influentate in principal de urmatoarele aspecte:

- cantitatea de produse livrate la export ;
- veniturile din vanzarea marfurilor a crescut, fapt datorat cresterii productiei;

Gradul crescut de realizare a veniturilor fata de aceeași perioadă a anului precedent se datorează faptului că în anul 2017 a crescut producția realizată

Veniturile din activitatea financiară provin în principal din veniturile realizate la diferențe de curs valutar și reprezintă 99,9 % din totalul veniturilor financiare

Nr. crt.	Venituri financiare	Realizat 31.12.2016	Realizat 31.12.2017	Variatie relativa (%)
1	Venituri din dobânzi	43	39	90.70
2	Alte venituri financiare	3.432.307	1.805.407	52.60
3	Venituri din provizioane			
	TOTAL:	3.432.350	1.805.446	52.60

Cheltuielile totale înregistrate în perioada de la 01.01 la 31.12.2017 au fost în suma de 80.928.930 lei și prezintă următoarea structură:

- cheltuieli de exploatare = 79.036.509 lei
- cheltuieli financiare = 1.892.421 lei

Structura cheltuielilor pentru exploatare la 31.12.2017 se prezintă astfel :

Nr.	Cheltuieli din	Realizat	Realizat	Variatie	Variatie
-----	----------------	----------	----------	----------	----------

crt.	exploatare	31.12.2016	31.12.2017	relativa (%)	absoluta
1	Cheltuieli cu personalul	31.495.275	33.062.727	104.98	1.567.452
2	Cheltuieli cu impozite si taxe	1.090.030	788.172	72.31	-301.858
3	Cheltuieli cu materii prime si materiale	32.162.671	35.124.459	109.21	2.961.788
4	Cheltuieli cu amortiz. și provizioane	2.014.523	2.313.757	114.85	299.234
5	Cheltuieli cu energia și apa	2.529.039	2.681.660	106.03	152.621
6	Alte cheltuieli de exploatare din care:	8.816.655	4.907.966	55.67	-3.908.689
6.1	dobânzi și penalități aferente obligațiilor bugetare	4.081.623	2.399.014	58.78	1.682.609
7	Cheltuieli privind mărfurile	153.066	157.768	103.07	4.702
8.	Cheltuieli cu provizioane	83.021.249	0		-83.021.249
TOTAL:		-4.759.990	79.036.509		83.796.499

Cheltuielile totale ale anului 2017 fata de aceeași perioadă a anului 2016 sunt cu 83.796.499 lei mai mari. In anul 2016 au fost anulate provizioane in valoare de 83.021.249 lei.

Au fost inregistrate cresteri, fata de aceeași perioadă a anului 2016, la unele elemente de cheltuieli, dar au fost elemente de cheltuieli care au inregistrat scaderi. Elemente de cheltuieli unde au fost inregistrate cresteri sunt urmatoarele:

- cheltuieli cu personalul: 1.567.452 lei;
- cheltuieli cu materiile prime si materiale 2.961.788 lei;
- cheltuieli cu amortizarea 299.234 lei.

Din datele prezentate se constată că ponderea cea mai mare in cheltuielile de exploatare de 44.44% o dețin cheltuielile cu materii prime si materiale, ca urmare a cresterii productiei, urmate de cheltuielile cu personalul în pondere de 41.83 % ca urmare a includerii sumelor obtinute în baza O.G. 95/2002, iar o pondere de 6.21 % o reprezintă alte cheltuieli de exploatare, aici fiind inregistrate si cheltuielile cu dobanzile si penalitatile.

Cheltuielile din activitatea financiară în sumă de 1.892.421 lei provin in cea mai mare parte din diferențele de curs valutar, înregistrate atât pentru produsele livrate la

export, cât și pentru aprovizionare cu materiale din import, respectiv avansurile încasate în valută.

Nr. crt.	Cheltuieli financiare	Suma - lei -	Pondere %
1	Cheltuieli privind dobânzile	-	-
2	Cheltuieli din diferența de curs	1.892.421	100
3	Total	1.892.421	100

Sinteza rezultatelor financiare realizate la 31.12.2017 comparativ cu 31.12.2016 este prezentata mai jos:

Nr. crt.	INDICATORI	REALIZĂRI		%
		31.12.2016	31.12.2017	
1	Venituri din exploatare	64.185.568	80.028.153	124.68
2	Cheltuieli de exploatare	-4.759.990	79.036.509	
3	Rezultatul din exploatare (pierdere/profit)	68.945.558	991.644	1.44
4	Venituri financiare	3.432.350	1.805.407	52.60
5	Cheltuieli financiare	2.674.444	1.892.421	70.76
6	Rezultatul financiar (pierdere)	753.220	-86.975	
7	Venituri extraordinare	0	0	
8	Cheltuieli extraordinare	0	0	
9	Rezultatul extraordinare	0	0	
10	Venituri totale	67.617.918	81.833.599	121.02
11	Cheltuieli totale	-2.080.860	80.928.930	
12	Rezultatul brut (pierdere/profit)	69.698.778	904.669	

Din datele prezentate rezultă că, în anul 2017 s-a înregistrat profit în valoare de 904.669 lei din care:

- 991.644 lei profit evidențiat ca rezultat din exploatare;
- 86.975 lei pierdere evidențiată în rezultatul financiar.

Cauzele care au generat această situație sunt:

- Rezultatul din exploatare a fost pozitiv, fapt datorat creșterii producției pentru onorarea contractelor încheiate.
- Rezultatul financiar a fost negativ datorita diferentelor de curs valutare nefavorabile.

2.5 REZULTATUL EXERCITIULUI

Așa cum a fost prezentat mai sus, rezultatul exercițiului la 31.12.2017 s-a concretizat în profit în valoare de 904.669 lei, ca urmare a faptului că nivelul veniturilor a depășit nivelul cheltuielilor realizate.

2.6 INDICATORI ECONOMICI

Situația realizării indicatorilor bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2017 se prezintă astfel:

mii lei sau persoane, după caz

Denumire	Rd	Aprobat cf Ordin 813/154 1/1886/2 017	Realizat	Grad de îndepli nire
0	1	2	3	4
1. Cifra de afaceri aferentă activității	1	59498	71913	120.87
2. Venituri totale, din care:	2	67510	81832	121.21
2.1 Venituri din exploatare, din care:	3	64510	80027	124.05
2.1.1 Producția vândută	4	55398	65073	117.46
2.1.2 Venituri din vânzarea mărfurilor	5	4100	6840	166.83
2.1.3 Venituri din subv. de exploatare aferele cifrei de afaceri (mai puțin OUG 95/2002)	6			
2.1.4 Producția imobilizată	7		1	
2.1.5 Venituri aferente costului producției în curs de execuție	8	900	3351	372.33
2.1.6 Alte venituri din exploatare, din care:	9	4112	4762	115.81
* venituri din subvenții de exploatare aferele altor venituri (sume L232/2016)		3464	3463	99.97
* venituri din subvenții cf. OG 22/2004	10			
2.2 Venituri financiare	11	3000	1805	60.17
2.2.1 venituri din interese de participare	12			
2.2.2 Venituri din diferențe de curs valutar	13	3000	1805	60.17
3. Cheltuieli totale, din care:	14	67510	80928	119.88
3.1 Cheltuieli de exploatare, din care:	15	64510	79036	122.52
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	16	28885	40108	138.85
A 1. Cheltuieli privind stocurile	17	27433	37965	138.39

A 2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti	18	32	8	25.00
A 3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	19	1420	2135	150.35
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	20	475	788	165.89
C. Cheltuieli de personal, din care:	21	32757	33329	101.75
C 1. Cheltuieli cu salariile	22	20889	21452	102.70
C 2. Bonusuri	23	2398	2427	101.21
C 3. Alte chelt cu pers.	24	3522	3488	99.03
- chelt aferente. L. 232/2016		3464	3436	99.19
C4. Cheltuieli aferente contract de mandat	25	192	154	80.21
C5. Cheltuieli cu asig si protectia sociala, fd. speciale si alte obligatii legale)	26	5456	5808	106.45
D. Alte cheltuieli de exploatare	27	2393	4811	201.04
3.2 Cheltuieli financiare, din care:	28	3000	1892	63.07
* cheltuieli dobânzi	29			
* alte cheltuieli financiare	30	3000	1892	63.07
4. Rezultatul brut	31	0	904	
4.1 Rezultatul din exploatare	32	0	991	
4.2 Rezultatul financiar	33	0	-87	
DATE FUNDAMENTARE	34			
5. Număr mediu scriptic personal, total din care: (inclusiv nr. personal plătiți din CAS)	35	909	884	97.25
5.1 Număr mediu pers. în activitate, din care:	36	809	755	93.32
5.2 Număr mediu personal în nucleu	37	100	95	95.00
5.3 Număr mediu aferent CM din CAS, concedii fără plată	38	0	34	
5.4 Numar de personal efectiv la finele perioadei	39	909	864	95.05
6. Câștigul mediu realizat (lei/pers)	40	2152	2368	110.04
7. Productivitatea muncii aferente pers. în activitate(mii lei/p) (rd. 42/ rd. 45)*1.000	41	75	101	134.67
8. Cheltuieli totale la 1.000 lei venit. totale	42	1000	989	98.90
9. Datorii totale	43		88466	
* total plăți restante	44	58610	65524	111.80
10. Creanțe totale	45		9265	

* total creanțe restante	46	1398	882	63.09
11. Surse de finanțare a investițiilor, din care:	47	2070	503	24.30
11.1 Surse proprii	48	770	130	16.88
11.2 Alocații de la buget	49	1300	373	28.69
11.3 Credite bancare, din care:	50			
11.3.1 Interne	51			
11.3.2 Externe	52			
11.4 Alte surse	53			
12. Cheltuieli pentru investiții	54	2070	503	24.30

Comparativ cu prevederile bugetului de venituri și cheltuieli rezultă următoarele:

- veniturile totale au fost realizate în procent de 121.21% ca urmare a realizării veniturilor din exploatare în procent de 124.05% și a realizării veniturilor financiare în procent de 60.17%.

- cifra de afaceri s-a realizat în procent de 120.87% ca urmare a livrarilor realizate;
- derularea activității de import-export, a dus implicit la realizarea veniturilor din exploatare în procent de 124.05 % comparativ cu nivelul prevăzut în buget, ca urmare a derularii contractelor de export..

Analizând nivelul cheltuielilor, se constată că acestea sunt realizate în procent de 119.88 %.

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

- cheltuielile cu materialele s-au realizat în procent de 138.85%, ca urmare a veniturilor realizate
- cheltuielile de personal s-au realizat în procent de 101.75% urmare a faptului că în anul 2017 am depășit realizarea veniturilor;
- cheltuielile financiare s-au realizat în procent de 63.07% ca urmare a tranzacțiilor realizate în relația cu partenerii externi și implicit înregistrarea cheltuielilor cu diferențele de curs nefavorabile rezultate din operațiunile de export și import.

Analizând gradul de ocupare al numărului de salariați, rezultă că acesta este de 97.25%, comparativ cu gradul de realizare al câștigului mediu de 110.04%. Nivelul platilor restante a depășit programul propus, acesta fiind depășit cu suma de 56.826 mii lei, adică în proporție de 111.80 %, fapt datorat lipsei resurselor financiare necesare.

2.7 MONITORIZARE

În prezent societatea este monitorizată de Fondul Monetar Internațional.

2.8 FISCALITATE

În anul 2017 obligațiile bugetare au fost determinate în conformitate cu prevederile Codului Fiscal cu modificările și completările ulterioare, respectându-se totodată și prevederile OMF nr. 1802/2014 referitoare la evidențierea prin contabilitate a elementelor fiscale.

2.9 PROVIZIOANE CONSTITUITE ȘI ANULATE ÎN ANUL 2017

În conformitate cu prevederile legii contabilității nr 82/1991 republicată și a Ord. nr. 1802/2014 privind ” Reglementări Contabile conforme cu Directiva a-IV-a Comunității Economice Europene și Directiva a –VII-a Comunității Economice Europene la întocmirea situațiilor financiare, situații ce trebuie să ofere o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare ,profitului sau pierderii societății, nu s-au constituit provizioane.

2.10 PATRIMONIUL PUBLIC

Societatea nu deține elemente care să fie în patrimoniul public.

2.11 DECONTĂRI

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

2.12 SITUAȚIA CREDITELOR INTERNE ȘI EXTERNE; BILETE LA ORDIN; SCRISORI DE GARANȚIE;

Societatea nu a folosit alte instrumente de plată .

ÎNCADRAREA ÎN PLAFONUL DE CREDITE APROBAT

2.13.CREDITE INTERNE

În anul 2017 Filiala S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A nu a avut credite contractate cu bănci comerciale.

2.14 CREDITE EXTERNE

În anul 2017 societatea nu a avut credite externe.

2.15.BILETE LA ORDIN

Societatea nu a utilizat bilete la ordin.

2.16 SCRISORI DE GARANȚIE

Societatea nu are scrisori de garanție emise de băncile comerciale.

CAPITOLUL 3

EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE

• CONTROALE ALE DIRECȚIEI GENERALE A FINANTELOR PUBLICE GORJ

În anul 2017 a fost efectuat un singur control de către D.G.F.P. Craiova - inspectie economico-financiara

3.1. . EVENIMENTE IMPORTANTE APĂRUTE IN EXERCITIUL FINANCIAR 01.01.2017-31.12.2017

Consiliul de Administrație a fost alcătuit până pe data de 11.05.2017 din următoarele persoane:

- | | |
|------------------------|--------------|
| 1. VLADOIU LUIS | - presedinte |
| 2. CANDEL AURORA ELENA | - membru |
| 3. NICULESCU MAGDALENA | - membru |

In data de 11.05.2017 Adunarea Generala a Actionarilor, conform Hotararii nr. 1/2017, revoca din functie pe dl Vladioiu Luis si il numeste pe dl Sandru Ion presedinte, componenta CA fiind urmatoarea:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| 1. SANDRU ION | - presedinte |
| 2. DAIA MIRONA-VERONICA | - membru |
| 3. CANDEL AURORA ELENA | - membru |

Conducerea executivă a fost asigurată pana la data de 01.03.2017 de:

- | | |
|----------------------------|--|
| ing. DIJMĂRESCU NICOLAE | - director comercial, imputernicit sa preia si atributiile de director general |
| ing. BOGDAN GABRIEL LUCIAN | - director tehnic și de producție |
| ec. DITESCU ANA | - director economic. |

Incepand cu data de 01.03.2017 conducerea executiva a fist asigurata de :

- | | |
|-------------------------|--|
| ing. DIJMĂRESCU NICOLAE | - director comercial, imputernicit sa preia si atributiile de director general |
| ing. MOTORGA DORIN | - director tehnic și de producție |
| ec. DITESCU ANA | - director economic. |

Filiala S. " U. M. SADU" S.A a avut posibilitatea de a continua activitatea în domeniul producției de tehnică militară destinată pieței interne și externe.

Concluzii si propuneri

1.Situatiile financiare cuprinse in raportul administratorilor au fost intocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991 modificată și completată și Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva

a IV-a Comunității Economice Europene și Directiva a VII-a Comunității Europene, pentru exercitiul financiar 2016;

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

Propunem :

- analiza și însușirea situațiilor financiare pentru anul 2017;
- aprobarea raportului administratorilor;
- împuternicirea Directorului General și a Directorului economic să semneze situațiile financiare ale anului 2017;
- înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare către AGA pe baza raportului de audit;
- aprobarea descarcării de gestiune.

CAPITOLUL 4

4.1 SITUAȚIA LITIGIILOR

Este prezentată în anexa nr 1

Director General
ing. Laudat Ilie



Director Economic,
ec. Ditescu Ana

DATA
30.03.2017