

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 31.12.2016 pentru:

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

Județul Gorj

Adresă: Loc. Bumbști-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 VLADOIU LUIS își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2016 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.



VLADOIU LUIS

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 31.12.2016 pentru:

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

Județul Gorj

Adresă: Loc. Bumbești-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. DIJMARESCU NICOLAE și ec. DITESCU ANA își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2016 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:

DIJMARESCU NICOLAE



DITESCU ANA



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

AVIZAT
PRESEDINTE
al CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
LA FILIALA S.C. " U. M. SADU" S.A.
ec. LUIS VLADOIU



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR LA DATA DE 31.12.2016

CAPITOLUL 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. Din 17.07.2015 administrator special a fost numit prin Ordinul Ministerului Economiei, Comerțului și Turismului nr. 882/17.07.2015 domnul Constantin Iovanel.

În anul 2016 S. „UZINA MECANICĂ SADU” S.A. este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor – reprezentantă prin MATEI IULIANA ELENA (reprezentant al C.N. „ROMARM” S.A.) și SANDRU ION (reprezentant

al Ministrului Economiei) și administrată de Consiliul de Administrație alcătuit din următoarele persoane :

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

Conducerea societatii este asigurata de 3 directori:

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

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. CONTROLUL FINANCIAR PREVENTIV

Activitatea de control financiar preventiv se desfășoară potrivit legislației in vigoare 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.

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

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

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

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

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

Activitatea de control intern si CFG s-a desfășurat în baza planului de control aprobat de Directorul General al S. „U.M. SADU” S.A.

Pe lângă planurile anuale structura de control intern elaborează planuri multianuale, planuri care se afla într-o continua dinamica, in functie de analiza riscurilor activitatii entitatii, analiza care se face la finele fiecarui an calendaristic.

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

1.5 AUDIT FINANCIAR

Așa cum este prevăzut prin Legea Contabilității nr. 82/1991 modificată si 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" .

1.6.CAPITALURI- CAPITALURI PROPRII

• CAPITALUL SOCIAL

Societatea Uzina Mecanică Sadu este o societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legile romane. 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..2016, în sumă de 20.467.572.50 lei , împărțit într-un număr de 8.187.029

acțiuni nominative, fiecare acțiune având o valoare de 2,5 lei. În anul 2016 conform Hotararii adoptate de actionari in cadrul AGEA societatii si sub controlul corporativ al AGA Societatii mandatata prin Ordinul Ministrului Economiei, Comertului si Turismului nr 1178/08.10.2014, " structura acționariatului la S. „Uzina Mecanică Sadu” S.A. a fost următoarea:

- Statul Român reprezentat de Ministerul Economiei, Comertului si 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 01.01.2016	=	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
3) - Capital social subscris la data de 31.12.2016	=	20.467.572.50 lei
- Valoarea unei acțiuni	=	2,50 lei
- Număr acțiuni	=	8.187.029,00

1.7.EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE PERSONALUL SOCIETATII

La data de 31.12.2016 S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A inregistra un numar de 909 angajati cu contract individual de munca, din care 828 pe perioada nedeterminata si 71 pe perioada determinata.

Situația privind evoluția numărului de personal se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificatie	Existent la data de		Diferențe 2015-2016
		2015	2016	
1	Numar de personal la inceputul anului	919	909	10
2	Numar de persoane nou angajate			0
3	Numar de persoane care au incetat raporturile de munca cu societatea			0
4	Numar de personal la sfarsitul perioadei	909	909	0

Din datele prezentate, comparand perioadele se constată ca numărul de personal s-a mentinut.

Situația privind evoluția structurii personalului se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificatie	Existent la data de		Diferențe 2015- 2016
		31.12.2015	31.12.2016	
1	Total personal din care:	909	909	0
2	- muncitori direct productivi	635	636	1
3	- indirect productivi, CTC, pază, PSI	159	159	0
4	- personal TESA	115	114	-1

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

Nr. crt.	Categoria de personal	Număr mediu
0	1	2
	TOTAL	909
1.	Muncitori – total	795
1.1	din care : - direct productivi	636
1.2.	- indirect productivi , CTC , pază	159
2	TESA –total din care:	114
2.1	studii superioare	88
2.2	studii medii	26

În perioada 31.12.2015-31.12.2016 societatea nu a înregistrat modificari.

1.8 INVENTARIEREA

În conformitate cu Decizia nr. 182/24.10.2016 si Decizia nr. 197/28.11.2016 s-a efectuat inventarierea imobilizarilor corporale si a obiectelor de inventar, stocurilor, creantelor si datoriilor si Decizia 27/01.02.2017 pentru inventarierea disponibilitatilor in lei si in valuta , a imobilizarilor necorporale, a investitiilor in curs, a elementelor de natura activelor care nu au substanta materiala, a rezervelor si capitalurilor proprii. Deciziile au fost date de conducerea întreprinderii, în baza Legii Contabilității nr. 82/1991, modificata și completata, a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 2861/09.10.2009 s-a constituit o comisie centrală și 20 comisii de inventariere pentru inventarierea imobilizarilor corporale , a obiectelor de inventar , stocurilor, creantelor si datoriilor.

Comisiile au lucrat de la emiterea decizilor și au prezentat dosarele secretarilor comisiei centrale care le-au supus spre aprobare conducerii unității.

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

Menționăm că în urma inventarierii imobilizarilor corporale si a obiectelor de inventar au fost constatate diferente de inventar, plusul de inventar in valoare de 400 lei a fost inregistrat

Referitor la inventarierea productiei in curs de executie -din sectia Munitie de catre comisia de inventariere nr. 9, prin procesul verbal nr.1135/27.02.2017, a facut propuneri de inchidere a comenzilor privind produsele lansate in fabricatie incepand cu anii 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2012 respectiv 2014. Comisia propune inchiderea acestor comenzi prin suportarea pe costuri a valorilor ramase in sold in suma de 4.313.674,02 lei deoarece nu se justifica efortul finalizarii, nefiind clienti interesati de aceste produse cu monograma din anii mai sus precizati.

Rezultatele inventarierii au fost aprobate de Consiliul de Administratie conform Hotararii Consiliului de Administratie.

Comisia centrala propune urmatorul program de masuri intocmit in urma inventarierii:

1. Transmiterea listelor cu materialele fara miscare compartimentului comercial, pentru a analiza posibilitatea folosirii acestora in unitate, valorificarea lor sau in ultima instanta, casarea lor.

Termen: 30.04.2017

Raspunde: contab. Marincei Daniela+Serv. Achizitii+ Serv.

Vanzari

2. Intocmirea bonurilor de miscare si operarea miscarilor (transferurilor) de mijloace fixe si obiecte de inventar efectuate intre compartimente si sectii.

Termen : 30.04.2017

Raspunde: Sef serv. Fin-Contabilitate

3. Comasarea gestiunilor si redenumirea acestora in functie de materialele sau produsele din aceste locatii.

Termen: 30.12.2017

Raspunde: Serv. P.I.P+ Serviciul A.D.T

4. Vanzarea ca deseu cat mai urgent a rebutului inregistrat pana in prezent.

Termen: Permanent

Raspunde : Serviciul Vanzari-Marketing

5. Introducerea zilnica a intregului rebut de pe flux in camera de rebut si inregistrarea lui.

Termen: Permanent

Raspunde : Sectia Munitie

6. Eliberarea la sfirsitul fiecarei luni a camerei de rebut, depozitarea rebutului in exteriorul sectiei, in vederea valorificarii ca deseu si intocmirea corespunzatoare a documentelor de gestiune si de mediu.

Termen: Permanent

Raspunde: Sectia Munitie, Serviciul Vanzari, Serviciul S.O.S.S.

7. Inventarierea productiei neterminate si a rebutului rezultat la sfirsitul fiecarei luni si transmiterea Serviciului P.I.P.

Termen : Permanent

Raspunde: Seful de Atelier

1.9 REEVALUAREA IMOBILIZĂRILOR CORPORALE

La 31.12.2016 nu s-a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale.

1.10. EVOLUTIA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITATII DE BAZA A SOCIETATEA "UZINA MECANICĂ SADU" S.A ASUPRA MEDIULUI INCONJURATOR

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	26.09.2017

2	Autorizatie de mediu -Productia de energie electrica (CHEMP)	28.01.2020
3.	Autorizatie gospodaria apelor privind centrala hidroelectrică de mică putere Sadu-	26.05.2017
4.	Autorizație depozit capse detonante	Viza anuală
5.	Autorizație depozit pulberi propulsive	Viza anuală
6.	Autorizație depozit pulberi propulsive	Viza anuală
7.	Declarație locații precursori	-
8.	Autorizatie integrata de mediu Sadu I	29.10.2017
9.	Autorizatie integrata de mediu Sadu II	10/2017, poate fi retrasa de către autoritatea competentă, având în vedere lipsa autorizației de gospodărire a apelor
10.	Autorizatie de mediu - Sadu I	15.05.2021
11.	Autorizatie de functionare in siguranta pentru barajul Sadu	15.03.2020
12.	Autorizatie de prevenire si stingere a incendiilor.	-
13.	Autorizatie de a produce, prepara, detine, transporta, comercializa si folosi materii explozive	Viza anuală
14.	Autorizatie de gospodarie a apelor privind: priza cu barare SADU	08.08.2017
15.	Autorizatie de gospodarie a apelor privind: lacul de acumulare PRISLOP-SADU	08.08.017

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, rămân de soluționat o serie de probleme de mediu:

- Schimbarea tehnologiei de lacuire a tuburilor cartus sau montarea unei instalații de captare, în vederea reducerii emisiilor de compusi organici volatili (măsură foarte urgentă);

- Reabilitarea sistemului de canalizare ape menajere;
- Închiderea instalației de preparare a fulminatului de mercur (bilant de mediu, obținere aviz de mediu, proiect de dezafectare, dezafectare instalație);

CAPITOLUL 2

2.1. ACTIVITATEA ȘI REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

Activitatea economico –financiara a S..”Uzina Mecanică Sadu” S.A in perioada 01.01.2016-31.12.2016 s-a desfasurat in baza indicatorilor cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat prin Ordinul nr 753/1940/1303/2016.

Cifra de afaceri realizată la 31.12.2016 este de 64.557.935 lei și este realizata in proportie de 114.99 % fata de aceeași perioada a anului 2016.

Venituri : La 31.12.2016, S.. „Uzina Mecanică Sadu” - S.A. a realizat

venituri totale în suma 67.617.918 lei, compuse din :

- venituri din exploatare = 64.185.568 lei
- venituri financiare = 3.432.350 lei
- venituri extraordinare = 0

Structura veniturilor din exploatare înregistrate la 31.12.2015 este următoarea:

Nr. crt.	Venituri din exploatare	Realizat 31.12.2015	Realizat 31.12.2016	Variatie relativa (%)	Variatie absoluta
1	Producția vândută	53.537.096	60.409.406	112.84	6.872.310
2	Producția imobilizată	3.359	20.064	594.32	16.705
3	Productia stocata	-3.282.459	-4.752.867		-1.470.408
4	Alte venituri din exploatare ,din care:	5.007.307	4.360.436	87.08	-646871
5	-venituri din subventii	859113	647.897	75.41	-211.216
6	Vânzare de mărfuri	2.541.954	4.120.194	162.09	1.578.240
7	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	64.256	28.335	44.10	-35.921
	TOTAL:	57.871.513	64.185.568	110.91	6.314.055

Veniturile din exploatare realizate reprezinta 110.91% fata de realizarile aceleiasi perioade a anului 2015 .

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;

- ponderea scazuta aferentă veniturilor din producția stocată se datoreaza livrarilor din acest an, livrari din productia realizata pe stoc in exercitiul financiar precedent;
- pondere scazuta o reprezinta veniturile din subvenții acordate în baza prevederilor OUG 95/2002, precum și a veniturilor din alte activități.

Gradul crescut de realizare a veniturilor fata de aceeași perioada a anului precedent se datoreaza faptului ca in anul 2016 a crescut productia realizata

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 31.12.2015	Realizat 31.12.2016	Variatie relativa (%)
1	Venituri din dobânzi	61	43	70.49
2	Alte venituri financiare	3.364.702	3.432.307	102.01
3	Venituri din provizioane			
	TOTAL:	3.364.763	3.432.350	102.01

Cheltuielile totale înregistrate în perioada de la 01.01 la 31.12.2016 au fost în suma de -2.080.860 lei și prezintă următoarea structura:

- cheltuieli de exploatare = -4.759.990 lei
- cheltuieli financiare = 2.674.444 lei

Structura cheltuielilor pentru exploatare la 31.12.2016 se prezintă astfel :

Nr. crt.	Cheltuieli din exploatare	Realizat 31.12.2015	Realizat 31.12.2016	Variatie relativa (%)	Variatie absoluta
1	Cheltuieli cu personalul - total, din care:	28.009.863	31.495.275	112.44	3.485.412
2	Cheltuieli cu impozite si taxe	1.050.515	1.090.030	103.76	39.515
3	Cheltuieli cu materii prime si materiale	24.930.826	32.162.671	129.01	7.231.845
4	Cheltuieli cu amortiz. și provizioane	2.024.487	2.014.523	99.51	-9.964
5	Cheltuieli cu energia și apa	2.554.133	2.529.039	99.02	-25.094

6	Alte cheltuieli de exploatare din care: dobânzi și penalități aferente obligațiilor bugetare	5.658.399	8.816.655	155.82	3.158.256
		3.241.488	4.081.623	125.92	840.135
7	Cheltuieli privind mărfurile	135.677	153.066	112.82	17.389
8.	Cheltuieli cu provizioane		-82154.071		-82.154.071
TOTAL:		64.363.890	-4.759.990		-69.123.880

Cheltuielile totale ale anului 2016 fata de aceeași perioadă a anului 2015 sunt cu 69.123.880 lei mai mici.

Au fost înregistrate creșteri ,fata de aceeași perioadă a anului 2015, la unele elemente de cheltuieli , dar au fost elemente de cheltuieli care au înregistrat scaderi. Elemente de cheltuieli unde au fost înregistrate creșteri sunt urmatoarele:

- cheltuieli cu personalul: 3.485.412lei;
- cheltuieli cu materiile prime si materiale 7.231.845 lei;
- alte cheltuieli de exploatare 3.158.256lei .

Din datele prezentate se constată că ponderea cea mai mare în cheltuielile de exploatare de 41.56% o dețin cheltuielile cu materii prime si materiale, ca urmare a creșterii producției, urmate de cheltuielile cu personalul în pondere de 40.69 % ca urmare a sumelor cheltuite în baza O.G. 95/2002, iar o pondere de 5.27 % o reprezintă alte cheltuieli de exploatare ,aici fiind înregistrate si cheltuielile cu dobanzile si penalitatile.

Cheltuielile din activitatea financiară în sumă de 2.679.130 lei provin în 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	4.686	0.17
2	Cheltuieli din diferența de curs	2.674.444	99.83
3	Total	2.679.130	100

Sinteza rezultatelor financiare realizate la 31.12.2016 comparativ cu 31.12.2015 este prezentata mai jos:

Nr. crt.	INDICATORI	REALIZĂRI		%
		31.12.2015	31.12.2016	
1	Venituri din exploatare	57.871.513	64.185.568	110.91
2	Cheltuieli de exploatare	64.363.890	-4.759.990	
3	Rezultatul din exploatare	-6.492.377	68.945.558	

(lei)

	(pierdere/profit)			
4	Venituri financiare	3.364.763	3.432.350	102.01
5	Cheltuieli financiare	7.233.627	2.674.444	36.97
6	Rezultatul financiar (pierdere)	-3.868.864	753.220	
7	Venituri extraordinare			
8	Cheltuieli extraordinare			
9	Rezultatul extraordinare			
10	Venituri totale	61.236.276	67.617.918	34.80
11	Cheltuieli totale	71.597.517	-2.080.860	
12	Rezultatul brut (pierdere/profit)	-10.361.241	69.698.778	

Din datele prezentate rezultă că, în anul 2016 s-a înregistrat profit în valoare de 69.698.778 lei din care:

- 68.945.558 lei profit evidențiat ca rezultat din exploatare;
- 753.220 lei profit evidențiat în rezultatul financiar.

Cauzele care au generat această situație sunt:

- Rezultatul din exploatare a fost pozitiv, fapt datorat ajustării provizionului în valoare de 82.154.071.
- Rezultatul financiar a fost pozitiv datorita diferentelor de curs valutar favorabile.

2.2. REZULTATUL EXERCITIULUI

Așa cum a fost prezentat mai sus, rezultatul exercițiului la 31.12.2016 s-a concretizat în profit în valoare de 69.698.778 lei, ca urmare a faptului că nivelul veniturilor a depășit nivelul cheltuielilor realizate.

2.3.INDICATORII ECONOMICO – FINANCIARI la 31.12.2016

U.S.INDICATORI ECONOMICI

31.12.2016

Nr.crt.	Explicatie	Mod calcul	Realizari	
I INDICATORI DE LICHIDITATE				
1	Lichiditate generala	Active circulante Datorii curente	31450615 82154415	0.38
2	Lichiditate imediata	Active circulante -Stocuri Datorii curente	7403857 82154415	0.09
II INDICATORI DE GESTIUNE				
1	Viteza de rotatie a stocurilor	Stoc mediu globa Cifra de afaceri neta	26473234 x360 64557935	148.00
2	Viteza de rotatie a activelor circulante	Active circulante x360 Cifra de afaceri neta	31450615x360 64557935	175.00
3	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Active imobilizate Cifra de afaceri neta	109550392 x360 64557935	58.83
4	Viteza de rotatie a activelor totale	Active totale Cifra de afaceri neta	141001007 x360 64557935	786.28
5	Viteza de rotatie debitelor(clienti)	Sold mediu clienti x 180 Cifra de afaceri	3165088 x360 64557935	17.65
6	Viteza de rotatie a creditelor(furnizori)	Sold mediu furnizori x 180 Cifra de afaceri	2365710x360 64557935	13.19
III INDICATORI DE PROFITABILITATE				
1	Gradul de acoperire a cheltuielilor cu venituri	Total venituri x 100 Total cheltuieli	67617918x 100 2080860	-3249.51

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.

CAPITOLUL 3

3.1 SITUATIA FINANCIAR –CONTABILA

3.1.1.Elemente de bilant

Pentru perioada 01.01.2016 - 31.12.2016 situatia activelor, datoriilor si creantelor se prezinta astfel:

Denumire indicatori	Nr rând	Sold la :		Diferențe
		31.12.2015	31.12.2016	
A	B	1	2	3=2-1
A. ACTIVE IMOBILIZATE	1	12.441	20.549	8.108

I. Imobilizări necorporale				
II Imobilizări corporale	2	110.488.012	109.253.675	-1.234.337
III Imobilizări financiare	3	3.600	276.168	272.568
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL	4	110.504.053	109.550392	-953.661
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I Stocuri	5	28.899.709	24.046.758	-4.852.951
II Creanțe	6	22.780.522	6.947.083	-15.833.439
III Intervenții financiare pe termen scurt	7	64.363	15.227	-49.136
IV Casa și conturi la bănci	8	194.872	441.547	246.675
Active circulante - total	9	51.939.466	31.450.615	-20.488.851
C. Cheltuieli în avans	10			
. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	11	89.768.633	82.154.415	-7.614.218
E. Active circulante nete, respectiv datorii curente nete	12	-53.212.162	-65.361.290	-12.149.128
F. Total active minus datorii curente	13	57.291.891	44.189.102	-13.102.789
G. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	14			
H. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	15	82.175.677	0	-82.175.677
I. Venituri în avans din care:	16	26.028.378	24.655.377	1.373.001
- subvenții pentru investiții	17	10.645.383	9.997.887	-647.496
- venituri înregistrate în avans	18	15.382.995	14.657.490	-725.505
J. Capital și rezerve	19	20.467.573	20.467.573	0
I. Capital, din care:				
- Capital subscris și vărsat	20	20.467.573	20.467.573	0
- Capital subscris și nevărsat	21			
- patrimoniul regiei	22			
II Prime de capital	23			
III. Rezerve din reevaluare	24	80.443.552	80.443.552	0
IV. Rezerve	25	4.403.735	4.403.735	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	130.482.788	140.844.030	10.361.242
VI. PROFIT SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	31		69.698.778	80.060.019
..... sold C				
..... sold d	32	10.361.241		
Repartizarea profitului	33			
Capitaluri proprii - total	34	-35.529.169	34.169.609	69.698.778
Patrimoniul public	35			
Capitaluri – total	36	-35.529.169	34.169.609	69.698.778

Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale au inregistrat crestere datorita achizitionarii de licente softwer.

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale au inregistrat o scadere in valoare de 1.234.337 lei fata de inceputul anului datorita inregistrarii amortizarii.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare au inregistrat o crestere fata de inceputul anului datorita constituirii de garantii pentru furnizori.

Active circulante

Stocuri

Valoarea totală a activelor circulante la 31.12.2016 a fost în sumă de 31.450.615 lei reprezentând o scadere cu valoarea cu 20.488.851lei față de datele înregistrate la 31.12.2015 ca urmare a valorificarii stocurilor si incasarii creantelor. Nivelul creantelor a scazut cu suma de 15.833.439lei, in aceeasi perioada scazand si stocurile cu suma de 4.852.951 lei.

Stocuri = 24.046.758 lei din care:

- materii prime , materiale, ambalaje, alte materiale, obiecte de inventar = 13.912.334 lei;
- producția în curs de execuție = 3.793.177 lei
- produse finite și semifabricate = 6.121.438 lei
- alte stocuri = 219.809 lei

Creante

La data de 31.12.2016,soldul creantelor curente a scazut fata de inceputul anului datorita incasarii creantelor si a prescrierii creantelor in valoare de 919.514 lei.

Creanțe total = 6.947.083 lei , din care:

- creante comerciale = 1.606.139 lei
- alte creanțe - total din care = 5.340.944 lei

- debitori diverși = 4.863.100 lei

Investitii financiare pe termen scurt (certificate verzi) = 15.227 lei

Casa si conturi la banci

= 441.547 lei

La 31.12.2016, 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	01.01.2016	31.12.2016	Diferențe	Datorii restante
Clienți creditori	20.216.747	8.590.277	-11.626.470	0
Furnizori	2.002.816	2.728.604	725.788	717.964
Alte datorii	67.549.070	70.835.534	3.286.464	67.239.141
TOTAL :	89.768.633	82.154.415	7.614.218	67.957.105

Din datele prezentate se constată o scadere a datoriilor cu suma de 7.614.218 lei, ceea ce reprezintă 91.52 % față de datele înregistrate la 01.01.2016; scaderea fiind datorată achitării la scadența a datoriilor curente către bugetul statului și diminuarea avansurilor încasate de la clienți.

Datoriile restante la 31.12.2016 sunt în sumă de 67.957.105 lei și reprezintă 82.72% în totalul datoriilor.

a) Datoriile restante la 31.12.2016 au crescut față 01.01.2016. Datoriile restante la bugetul de stat sunt în sumă de 67.239.141 lei, ceea ce reprezintă o pondere de 98.94% în totalul datoriilor restante. În structură situația acestora este următoarea:

- lei-

Indicator	Datorii restante la bugetul de stat la 31.12.2016, din care:
Bugetul de stat	17.482.554
Bugete locale	5.729.239
Fonduri speciale	32.386
Alți creditori (AAAS)	2.780.139
Asigurări sociale și protecție socială	41.214.823
TOTAL :	67.957.105

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 2003 când societatea avea un număr de 2258 salariați.

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 60.65 % este deținută de datoriile restante la asigurări sociale și protecție socială sume datorate de angajator din anii precedenți.

b) Obligații față de alți creditori sunt în sumă de 2.780.139 lei, și reprezintă 4.09%

c) Furnizori

Datoriile restante față de furnizori sunt în sumă de 717.964 lei și reprezintă 1.06 % în totalul datoriilor restante, din care:

- peste 30 zile -total	349.519
- peste 90 zile -total	367.976
- peste 1 an - total	469

Capitaluri proprii

La sfârșitul anului 2016 capitalul subscris și varsat nu s-a modificat.

Modificările la capitaluri proprii se datorează creșterii profitului înregistrat.

Din datele prezentate rezultă o modificare a capitalurilor proprii cu suma de 69.698.778 lei față de 01.01.2016 ca urmare a creșterii profitului înregistrat la 31.12.2016, în sumă de 69.698.778 lei .

3.1.2. Contul de profit și pierdere

Situația contului de profit și pierdere pentru perioada 01.01.2016 - 31.12.2016 este următoarea:

-lei-

Nr. crt	Indicatorul	Nivel realizare		Dinamica (%)
		31.12.2015	31.12.2016	
0	1	2	3	4
1.	Cifra de afaceri	56.143.306	64.557.935	114.99
2.	Venituri totale	61.236.276	67.617.918	110.42
2.1	Venituri din exploatare	57.871.513	64.185.568	110.91
2.1.1	Producția vândută	53.537.096	60.409.406	112.84
2.1.2	Venituri din vânzarea mărfurilor	2.541.954	4.120.194	162.09
2.1.3	Producția imobilizată	3.359	20.064	597.32
2.1.4	Variația stocurilor	-3.282.459	-4.752.867	
2.1.5	Alte venituri, din care:	5.017.307	4.358.411	86.87
	- venituri din anulari cf OUG 95/2002	4.035.486	3.572.039	88.52
2.2.	Venituri financiare	3.364.763	3.432.350	102.00

3	Cheltuieli totale – din care:	71.597.517	-2.080.860	
3.1	Cheltuieli de exploatare – total din care:	64.363.890	-4.759.990	
3.1.1	- materii prime și materiale	20.959.175	27.402.393	130.74
3.1.2	- alte cheltuieli materiale	3.971.651	4.760.278	119.86
3.1.3	- energie, apă	2.554.133	2.529.039	99.02
3.1.4	-cheltuieli privind marfurile	135.677	153.066	112.81
3.1.5	- cheltuieli cu personalul	28.009.863	31.495.275	112.44
3.1.6	- cheltuieli cu amortizarea	2.024.487	2.014.523	99.51
3.1.7	- cheltuieli cu prestații externe	2.416.901	1.641.506	67.92
3.1.8	- cheltuieli cu taxe și impozite	1.050.515	1.090.030	103.76
3.1.9	- alte cheltuieli	3.241.488	7.077.543	218.34
3.1.10	- Cheltuieli privind provizioanele	0	-82.154.071	
3.2.	Cheltuieli financiare	7.231.200	2.679.130	37.05
4.	Rezultatul brut - profit	0	69.698.778	
	- pierdere	10.361.241		

Veniturile din exploatare

Comparativ cu anul precedent, veniturile activității de exploatare au crescut cu 110.91%, dar și veniturile realizate din vânzarea de produse au crescut cu 110.91% .

Veniturile financiare

Evoluția veniturilor financiare față de anul precedent este determinată de creșterea veniturilor din diferențele de curs valutar.

Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile din exploatare au înregistrat o scădere , față de aceeași perioadă a anului precedent, determinată în principal de ajustarea provizionului în valoare de 82.154.071 lei.

Cheltuieli financiare

Cheltuielile financiare au scăzut față de aceeași perioadă a anului precedent ca urmare a scăderii cheltuielilor privind diferențele de curs valutar, fapt datorat fluctuației cursului de schimb valutar.

3.1.3.INDICATORI ECONOMICI

Situația realizării indicatorilor bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2016 se prezintă astfel:

mii lei sau persoane, după caz

Denumire	Rd	Aprobat cf Ordin 753/1940/13 03/2016	Realizat	Grad de îndeplini re
0	1	2	3	4
1. Cifra de afaceri aferentă activității	1	67.538	64.530	99.22
2. Venituri totale, din care:	2	117.653	67.618	57.47
2.1 Venituri din exploatare, din care:	3	114.553	64.186	56.03
2.1.1 Producția vândută	4	65.038	60.410	92.88
2.1.2 Venituri din vânzarea mărfurilor	5	2.500	4.120	164.80
2.1.3 Venituri din subv. de exploatare aferente cifrei de afaceri (mai puțin OUG 95/2002) ⁴	6	64	0	
2.1.4 Producția imobilizată	7		20	
2.1.5 Alte venituri din exploatare, din care:	8	46.115	4.361	
* venituri din subvenții de exploatare aferente altor venituri (sume OUG 95/2002)	9	3.583	3583	100
* venituri din anulari cf. OUG 25/2014				
* venituri din subvenții cf. OG 22/2004	10			
2.2 Venituri financiare	11	3.100	3.432	110.7174 7.78
2.2.1 venituri din interese de participare	12			
2.2.2 Venituri din dobânzi	13			
3. Cheltuieli totale, din care:	14	80.770	-2.081	
3.1 Cheltuieli de exploatare, din care:	15	77.670	-4.760	
3.1.1 cheltuieli materiale	16	33.816	31.163	92.15
3.1.2 alte cheltuieli din afară (energia și apa)	17	2.700	2.529	93.67
3.1.3 cheltuieli privind mărfurile	18	136	153	112.50
3.1.4 cheltuieli de personal, din care:	19	31.926	31.713	99.33
3.1.4.1 - salarii brute total, din care:	20	20.712	30.399	98.49
* salarii brute aferente preavizelor	21			
* salarii brute aferente câștigului mediu brut (exclusiv dir. Gen., CA, AGA, colab., cenzori):	22			
- salarii brute pt. completare fd. OUG 95	23	3572	3572	100
3.1.4.2 - cheltuieli aferente obligațiilor bugetare (angajator)	24	5272	5539	105.07
3.1.4.3- alte cheltuieli de personal din care (angajator)	25	2076	2003	96.48
* tichete de masă	26	1800	1854	96.39
* cheltuieli social-culturale	26 a	222	216	97.30
3.1.5 cheltuieli de amortizare	27	2016	2015	100

cheltuieli cu prestații externe	27 a			
3.1.6 alte cheltuieli de exploatare, din care:	28	3500	-74.047	
3.1.6.1 cheltuieli de protocol	29			
3.1.6.2 cheltuieli de reclamă și publicitate	30			
3.1.6.3 cheltuieli cu sponsorizarea	31			
3.1.6.4 alte cheltuieli, din care:	32			
* sume aferente OUG 95/2002	33			
* sume aferente OG 22/2004	34			
3.2 Cheltuieli financiare, din care:	35	3100	2679	86.42
* cheltuieli dobânzi	36			
* alte cheltuieli financiare	37			
4. Rezultatul brut	38	36.833	69.699	188.97
4.1 Rezultatul din exploatare	39	36.833	68.946	
4.2 Rezultatul financiar	40		753	
DATE FUNDAMENTARE				
5. Număr mediu scriptic personal, total din care: (inclusiv nr. personal plătiți din CAS)	43	1151	882	
5.1 Număr mediu pers. în activitate, din care:	44	1029	741	
5.1.1 nr. mediu pers. încărcat cu comenzi	45			
5.1.2 nr. mediu pers. disponibilizat plătit din surse proprii	46			
5.1.3 alte categ. de pers. (C.M. plătite din fd. Salarii, C.O.)	47			
5.2 Număr mediu personal în nucleu	48	122	113	
5.3 Număr mediu aferent CM din CAS, concedii fără plată	49	0	28	
* număr mediu aferent OUG 95/2002 pentru, care s-au plătit sume din surse proprii în completare	50			
6. Câștigul mediu realizat (lei/pers) (rd. 23/ rd. 45 /nr. luni)*1.000.000	51	1677	2294	
7. Productivitatea muncii aferente pers. în activitate(mii lei/p) (rd. 42/ rd. 45)*1.000	52	108	82	
8. Cheltuieli totale la 1.000 lei venit. totale (rd. 43/rd. 42)*1.000	53	687	-31	
9. Datorii totale	54	0	82.154	
* total plăți restante	55	12123	67957	445.77
10. Creanțe totale	56	0	6947	
* total creanțe restante	57	2052	1899	181.86

11. Surse de finanțare a investițiilor, din care:	58	2767	780	19.77
11.1 Surse proprii	59	1947	187	19.77
11.2 Alocații de la buget	60	820	593	
11.3 Credite bancare, din care:	61			
11.3.1 Interne	62			
11.3.2 Externe	63			
11.4 Alte surse	64			
12. Cheltuieli pentru investiții	65	1947	780	

Comparativ cu prevederile bugetului de venituri și cheltuieli rezultă următoarele:

- veniturile totale au fost realizate în procent de 57.47% ca urmare a realizării veniturilor din exploatare în procent de 56.03% și a realizării veniturilor financiare în procent de 110.71%.

- cifra de afaceri s-a realizat în procent de 99.22% ca urmare a livrarilor realizate;

- derularea activității de import-export, a dus implicit la realizarea veniturilor financiare în procent de 110.71 % comparativ cu nivelul prevăzut în buget, ca urmare a derularii contractelor de export.

- veniturile au un grad redus de realizare datorat nevalorificării activelor.

Analizând nivelul cheltuielilor, se constată că acestea înregistrează valoare negativă din cauza anularii provizioanelor și implicit rezultatul economic s-a concretizat în profit.

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 91.33%, ca urmare a economiei realizate la materialele neferoase, pulberi, benzi laminate la rece aprovizionate din import și din țară și datorită consumului redus de materiale necesar testelor și ulterior transmiterea de mostre pentru încadrarea în cerințele speciale solicitate de partener, și efectuarea de probe tehnologice pentru adaptarea utilajelor în executia de elemente cu scopul creșterii productivității muncii.

- cheltuielile de personal s-au realizat în procent de 99.33% urmare a faptului că în anul 2016 am realizat venituri din vânzarea produselor în proporție de 92.88% comparativ cu programul propus;

- cheltuielile financiare s-au realizat în procent de 86.42% ca urmare a tranzacțiilor realizate în relația cu partenerii externi și implicit înregistrarea cheltuielilor cu diferențele de curs favorabile rezultate din operațiunile de export și import.

Analizând gradul de ocupare al numărului de salariați, rezultă că acesta este de 76.63%, comparativ cu gradul de realizare al câștigului mediu de 136.79%. Nivelul platilor restante a depășit programul propus, acesta fiind depășit cu suma de 56.826 mii lei, adică în proporție de 568.75 %, fapt datorat nefinalizării procedurii de dare în plată, procedura demarată la începutul anului 2014.

3.2. MONITORIZARE

In prezent societatea este monitorizata de Fondul Monetar International.

3.3.FISCALITATE

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

3.4. PROVIZIOANE CONSTITUITE ȘI ANULATE ÎN ANUL 2016

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, situatii ce trebuie să ofere o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare ,profitului sau pierderii societății, nu s-au constituit provizioane, dar au fost anulate provizioanele constituite în anul 2014 pentru obligatiile catre bugetul statului anulate prin OUG 25/2014 în valoare de 82.154.071 lei.

3.5. PATRIMONIUL PUBLIC

Societatea nu deține elemente care să fie în patrimoniul public.

3.6. DECONTĂRI

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

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

3.7.1.CREDITE INTERNE

În anul 2016 Filiala S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A nu a avut credite contractate cu bănci comerciale.

3.7.2. CREDITE EXTERNE

În anul 2016 societatea nu a avut credite externe.

3.7.3.BILETE LA ORDIN

Societatea nu a utilizat bilete la ordin.

3.7.4. SCRISORI DE GARANȚIE

Societatea nu are scrisori de garanție emise de băncile comerciale.

CAPITOLUL 4

EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE

• CONTROALE ALE DIRECȚIEI GENERALE A FINANȚELOR PUBLICE GORJ

În anul 2016 a fost efectuat un singur control de către D.G.F.P. Craiova - inspectie economico-financiara

4.1. . EVENIMENTE IMPORTANTE APĂRUTE ÎN EXERCITIUL FINANCIAR 01.01.2016-31.12.2016

Consiliul de Administrație a fost alcătuit până pe data de 14.04.2016 din următoarele persoane:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| 1. MIHAI NICUSOR-MIRCEA | - presedinte |
| 2. VLADOIU LUIS | - membru |
| 3. SANDA ADRIAN | - membru |

În data de 14.04.2016 Adunarea Generală a Acționarilor, conform Hotărârii nr. 1/2016, revoca din funcție pe dl Mihai Nicusor-Mircea și îl numește pe dl Vladoiu Luis presedinte și dna Candel Aurora Cristina membru, componenta CA fiind următoarea:

- | | |
|------------------------|--------------|
| 1 VLADOIU LUIS | - presedinte |
| 2. CANDEL AURORA ELENA | - membru |
| 3. SANDA ADRIAN | - membru |

În data de 21.07.2016 Adunarea Generală a Acționarilor, conform Hotărârii nr. 3/2016, revoca din funcție pe dl Sanda Adrian și numește pe dna Niculescu Magdalena, componenta CA fiind următoarea:

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

Conducerea executivă a fost asigurată pe tot parcursul anului 2016 de:

- | | |
|---|-----------------------------------|
| ing. DIJMĂRESCU NICOLAE | - director comercial, |
| împuternicit să preia și atribuțiile funcției de director general | |
| ing. BOGDAN GABRIEL LUCIAN | - 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 și propuneri

1. Situațiile financiare cuprinse în raportul administratorilor au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991

modificată și completată și Ordinului 1802/2014 pentru 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 2016;
- aprobarea raportului administratorilor;
- împuternicirea Directorului General și a Directorului economic să semneze situațiile financiare ale anului 2016;
- înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare către AGA pe baza raportului de audit;
- aprobarea descărcării de gestiune.

CAPITOLUL 5

5.1 SITUAȚIA LITIGIILOR

Este prezentată în anexa nr 1

Director General
ing. Dijmarescu Nicolae



Director Economic,
ec. Ditescu Ana



DATA
30.03.2017