

**C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI**  
FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.  
STR. TEIȘ, NR. 16, 135300, JUD. DÂMBOVIȚA  
C.U.I. 938970; atrib.fiscal RO  
O.R.C. J15/22/2001  
TELEFON 0245666730; FAX 0245665300  
e-mail [automecanica@uamoreni.ro](mailto:automecanica@uamoreni.ro)  
NR...1661.....126.07.2017

**APROBAT,**

**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE**

**Soc. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.**

**GÎLCEAVĂ MARIAN**



## **RAPORT DE GESTIUNE LA 30.06.2017**

### **CAPITOLUL I - DATE GENERALE**

#### **1.1. STRUCTURA ORGANIZATORICA**

S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A., filială a C.N. ROMARM S.A., este societate comercială pe acțiuni cu capital integral de stat și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și cu statutul propriu.

Conform bilanței de verificare întocmite la 30.06.2017, soldul contului **1012 “ Capital social ”** este de **5.745.747,50** lei.

Acțiunile societății au o valoare nominală de 2,5 lei fiecare.

Capitalul social al uzinei este în întregime subscris și vărsat de:

- Statul român, reprezentat de MINISTERUL ECONOMIEI, COMERȚULUI ȘI RELATIILOR CU MEDIUL DE AFACERI, care deține un număr de 442.459 acțiuni nominative, cu valoarea nominală de 2,5 lei, însumând o valoare totală de 1.106.147,50 lei, reprezentând un procent de 19,25% din capitalul social al S. UZINA AUTOMECANICA MORENI SA
- C.N. ROMARM S.A. care deține 1.855.840 acțiuni nominative, cu valoarea nominală de 2,5 lei, însumând o valoare totală de 4.639.600 lei, reprezentând un procent de 80,75 % din capitalul social al S. UZINA AUTOMECANICA MORENI SA.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR este organul de conducere al societatii, care decide asupra activitatii acesteia si asupra politicii ei economice. Pentru primul semestru al anului a fost numit ca reprezentant al statului la S UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A., domnul SANDRU ION.

C.N. Romarm a mandatat în baza Deciziei nr. 80, drept reprezentant al C.N. Romarm pe d-nul Iancu Neculai.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE asigură administrarea societății este reprezentat în primul semestru al anului 2017 de către dl. GÂLCEAVĂ MARIAN – președinte, numit prin Hotărârea AGOA nr. 4/24.04.2013, iar în calitate de membri ai Consiliului de Administrație de dl. ADAM VIOREL și dl. DOBRA DAN VIOREL, numiți prin Hotărârea AGOA nr. 4/18.11.2016. Începând cu luna aprilie 2017, în locul domnului DOBRA DAN VIOREL este numit conform Hotărârii AGOA nr. 1/04.04.2017, dl. DINU VALERIU.

Atribuțiile și competențele A.G.A. și C.A. ale S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. sunt prezentate în statutul societății și sunt în conformitate cu Legea 31/1990, modificată și completată.

C.N. ROMARM S.A. FILIALA S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. întocmește situații financiare auditate în condițiile legii și face parte din perimetrul de consolidare al COMPANIEI NAȚIONALE ROMARM S.A.

Conducerea societății este asigurată de Directorul general în persoana d-lui ing. MANU IOAN, numit de Consiliul de Administrație pe bază de contract de mandat nr. 1352/ 19.11.2012. Conducerea executivă a fost realizată de: ing. DUMITRACHE VALENTIN – director comercial, ec. NITOIU GABRIELA – director economic, ing. MANU ION – ing. șef cercetare-dezvoltare.

În perioada analizată societatea continuă să fie în administrare specială, în baza Ordinului 9437/12.07.2007 emis de AVAS, în temeiul Legii 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării, având ca administrator special pe domnul CONSTANTIN MIRCEA numit prin ordinul nr. 776/05.06.2014 al Ministerului Economiei, având contractul de mandat nr. 89/05.06.2014.

## 1.2. OBIECTUL DE ACTIVITATE

S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. a desfășurat în semestrul I al anului 2017 activitate în conformitate cu statutul propriu și cu legile române. **Obiectul de activitate al societății se încadrează în clasa CAEN 3040 - Fabricarea vehiculelor militare de luptă -, capacitatea de producție fiind destinată producției speciale.** Pe capacitățile speciale, uzina a desfășurat și activități economice cu caracter civil care sunt menționate în Statutul societății.

## 1.3. CONTROLUL INTERN.

În anul 2017 “Comisia de monitorizare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern managerial” al S. Uzina Automecanica Moreni S.A. a elaborat “Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial” pe anul 2017. De asemenea, comisia a elaborat și transmis în termenul solicitat de către organul ierarhic superior – C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI – “Situația centralizatoare semestrială privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial la data de 30.06.2017”.

Sistemul este funcțional, comisia se întrunește în termenele stabilite prin decizie, urmărind cu maximă seriozitate strategia definită prin Programul de dezvoltare a controlului intern la nivelul societății. Analiza stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial relevă că sistemul de control intern/managerial al S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. este conform.

Societatea S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. are un sistem de management integrat al calității certificat, în conformitate cu :

- cerințele standardului SR EN ISO 9001:2008 pentru Managementul Calitatii - Certificat nr. 199C din 15.12.2016
  - cerintele publicatiei NATO, AQAP 2100 pentru asigurarea calitatii pe intregul ciclu de viata al produselor - Certificat nr. 124 AQAP din 15.12.2016.
  - cerințele standardului SR EN ISO 14001:2005 pentru Managementul de Mediu – Certificat nr. 146 M din 15.12.2016.
  - cerințele standardului SR OHSAS 18001:2008 pentru Managementul Sanatatii si Securitatii Ocupationale – Certificat nr. 125 OHSAS din 15.12.2016
- Certificarea a fost efectuata de catre PARTNER CERT BUCURESTI.

Societatea este autorizată privind capacitatea de a executa structuri metalice sudate în conformitate cu cerințele standardului ISO 14731, 6.2 a), Certificat nr. 022/2/2016. Evaluarea a fost efectuată de către ISIM Cert TIMISOARA.

Sistemul de control care funcționează în cadrul societății este constituit din ansamblul formelor de control cunoscute, respectiv autocontrolul, controlul mutual, controlul ierarhic, controlul financiar contabil, controlul administrativ, controlul calitatii, inspectiile etc. Dintre acestea Controlul Financiar Preventiv si Controlul Financiar de Gestiune sunt componente ale sistemului de control obligatorii prevazute de lege.

## **CAPITOLUL II - ANALIZA ACTIVITĂȚII ECONOMICO-FINANCIARE**

În perioada analizată volumul activității a fost destul de redus, având în vedere capacitatea deținută, situația contractelor derulate în semestrul I al anului 2017 fiind următoarea:

<i>TOTAL CONTRACTE ÎNCHEIATE</i>	-	<i>10.812.678 lei</i>
<i>TOTAL CONTRACTE REALIZATE</i>	-	<i>4.028.982 lei</i>
<i>REST DE REALIZAT</i>	-	<i>6.783.696 lei</i>

Având în vedere Ordinul nr. 895/2017 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2017 a operatorilor economici , publicat în Monitorul Oficial - partea I nr. 463/21.06.2017, raportarea contabilă de la 30.06.2017 la S UZINA AUTOMECANICA MORENI SA cuprinde :

1. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (cod 10), care prezintă în formă sintetică elementele de activ și de pasiv, grupate după natură și lichiditate, respectiv după natură și exigibilitate.

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii s-a întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice la data de 30.06.2017, puse de acord cu soldurile din bilanța conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor în care au fost consemnate operațiunile financiar-contabile aferente perioadei de raportare.

2. Contul de profit și pierdere (cod 20), care cuprinde cifra de afaceri netă, veniturile realizate și cheltuielile efectuate precum și rezultatele financiare obținute, preluate din conturile de venituri și cheltuieli cuprinse în bilanța de verificare la 30.06.2017.

3. Date informative (cod 30), care prezintă rezultatul brut al perioadei analizate, plățile restante, respectiv sumele de la sfârșitul perioadei de raportare care au depășit termenele de plată prevăzute în contracte sau acte normative, date despre personal, cheltuielile privind tichetele de masă, creanțele și datoriile precum și alte elemente relevante ale perioadei de analiză.

Raportarea contabilă de la 30.06.2017 respectă reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul 1802/2014 al ministrului finanțelor publice.

#### 2.1.ANALIZA INDICATORILOR DIN CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE (cod 20)

În perioada analizată uzina a realizat următorii indicatori care caracterizează activitatea de bază a societății, prezentați și în formularul de raportare nr. 20 – “Contul de profit și pierdere”, întocmit pentru perioada de raportare, respectiv 30.06.2017, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent:

- Lei -

Nr.crt	INDICATORI	REALIZAT 30.06.2016	REALIZAT 30.06.2017	% REALIZAT 30.06.2017/ 30.06.2016
1.	Cifra de afaceri	2.956.746	4.216.070	142,59
2.	Producția vândută	2.955.421	4.215.939	142,65
3.	Venituri totale	5.099.149	6.923.732	135,78
4.	Cheltuieli totale	7.838.434	9.006.173	114,90
5.	Rezultat brut	-2.739.285	-2.082.441	76,02
5.	Venituri din exploatare	5.098.666	6.923.627	135,79
5.1.	Venituri din subvenții	2.082.638	2.500.559	120,07
6.	Cheltuieli din exploatare	7.838.351	9.006.101	114,90
7.	Rezultat din exploatare	-2.739.685	-2.082.474	76,01
8.	Venituri financiare	483	105	21,74
9.	Cheltuieli financiare	83	72	86,75
10.	Rezultat financiar	400	33	8,25
11.	Rezultat net	-2.739.285	-2.082.441	76,02
12.	Producția marfă fabricată	2.872.044	4.105.419	142,94
14.	Producția facturată	2.879.553	4.074.312	142,59

Cifra de afaceri realizată în semestrul I al anului 2017 a fost în sumă de 4.216.070 lei,

reprezentând 142.59 % față de cea realizată în aceeași perioadă a anului precedent, creștere înregistrată pe seama îmbunătățirii valorii indicatorului producția vândută, în sumă de 4.215.939 lei, reprezentând 142.65 % față de cea realizată în semestrul I al anului precedent. Creșterea cifrei de afaceri este pusă în evidență și de indicatorii producția marfă fabricată, respectiv producția facturată, în creștere față de aceeași perioadă a anului 2016, situându-se la un nivel de 142.94 %, respectiv 142.59 % față de valorile înregistrate în perioada precedentă, consecință a unui grad de încărcare mai bun al capacităților de producție existente cu contracte civile.

Veniturile de exploatare s-au situat la un nivel de 135.79 % față de nivelul veniturilor din exploatare înregistrat în primul semestru al anului precedent, iar veniturile totale au reprezentat 135.78 % față de nivelul veniturilor totale înregistrat în primul semestru al anului precedent datorită creșterii cifrei de afaceri.

Cheltuielile de exploatare înregistrate în semestrul I al anului 2017 s-au situat la un nivel de 114.90 % față de nivelul cheltuielilor din exploatare înregistrat în semestrul I al anului precedent.

Având în vedere veniturile și cheltuielile înregistrate în semestrul I al anului curent, s-a obținut un rezultat negativ din activitatea de exploatare, în sumă de -2.082.474 lei, în creștere față de nivelul negativ înregistrat la 30.06.2016.

Veniturile din activitatea financiară au fost în sumă de 105 lei, iar cheltuielile de aceeași natură au fost 72 lei, rezultând din activitatea financiară un profit în sumă de 33 lei.

Pe total activitate, rezultatul net a fost pierdere, de -2.082.441 lei, în creștere față de pierderea înregistrată la 30.06.2016.

Rezultatele negative obținute în primul semestru al anului 2017, în condițiile unui grad de încărcare redus, arată că în perioada analizată nu s-a reușit asigurarea cu comenzi corespunzătoare capacităților deținute, nici măcar la nivelul pragului de rentabilitate. Cheltuielile convențional-constante specifice capacităților deținute și neîncărcate la nivelul normal, au condus la obținerea pierderii din activitatea de bază.

## 2.2. INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI LA 30.06.2017

În baza indicatorilor realizați la 30.06.2017, se pot face aprecieri privind lichiditatea și solvabilitatea uzinei. Acești indicatori sunt prezentați în tabelul de mai jos, comparația făcându-se pentru aceeași perioadă a anului precedent.

INDICATORI	FORMULA DE CALCUL	30.06.2016	30.06.2017	VALORI OPTIME
LICHIDITATE GLOBALĂ (solvabilitate generală)	$Lg = Ac/Dc$	0.24	0.23	>1 (1,2 - 1,8)
LICHIDITATE INTERMEDIARĂ (solvabilitate intermediară)	$Li = (Ac - S)/Dc$	0.06	0.07	>0.6 (0,65 - 1)
SOLVABILITATE GLOBALĂ	$Sgl = At/Dt$	0.81	0.70	Valoare maximală >2
RATA SOLVABILITĂȚII	$Rs = Cpr/At$	-1.23	-0.49	>0,3 (0,4 - 0,8)

Indicatorii de lichiditate reflectă proprietatea activelor circulante de a se transforma în bani, de a deveni lichide într-un termen scurt, pentru a satisface obligațiile de plată exigibile.

Indicatorii de lichiditate se situează sub limitele optime și reflectă dificultățile privind plata la scadență a datoriilor.

Solvabilitatea globală (0.70), reflectă capacitatea activelor de a acoperi integral datoriile în situația lichidării afacerii. Indicatorul se situează sub nivelul optim, apreciat a fi o valoare egală cu 2.

Rata solvabilității (-0.49) are valoare negativă, ceea ce este un fapt de risc. Indicatorul reflectă măsura în care activele societății sunt finanțate din capitalurile proprii.

### 2.3. SITUAȚIA REALIZĂRII INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVĂZUȚI ÎN PROIECTUL BVC 2017

Indicatorii financiari realizați la data de 30.06.2017 se prezintă conform datelor din tabelul de mai jos, și sunt prezentați în comparație cu propunerea de repartizare bugetară, conform proiectului bugetului de venituri și cheltuieli înaintat spre aprobare de conducerea societății, întrucât la această dată societatea nu are BVC aprobat pentru anul 2017 :

- Mii lei -

INDICATORI	NR. RÂND	PREVĂZUT BVC 30.06.2017	REALIZAT PERIOADA 01.01.2017 - 30.06.2017	% (COL3 /COL 2)
0	1	2	3	4
CIFRA DE AFACERI	2	3253	4216	129,60
1. VENITURI TOTALE, din care :	3	5694	6924	121,60
1.1 VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	4	5694	6924	121,60
Venituri din subvenții conf. OUG 95/2002	5a	2250	2461	109,38
1.2. VENITURI FINANCIARE	6	0	0	
2. CHELTUIELI TOTALE, din care :	7	9351	9006	96,31
2.1. CHELTUIELI DE EXPLOATARE, total, din care :	8	9346	9006	96,36
A. CHELTUIELI CU BUNURI ȘI SERVICII	9	1616	2207	136,57
B. CHELTUIELI CU IMPOZITE, TAXE ȘI VĂRSĂMINTE ASIMILATE	10	27	16	59,26
C. CHELTUIELI DE PERSONAL, din care:	11	6255	5359	85,68
C1. Cheltuieli cu salariile	12	2823	1988	70,42
C2. Bonusuri	13	325	317	97,54

C3. Alte cheltuieli cu personalul, din care :	14	2286	2497	109,23
- Cheltuieli conform OUG 95/2002	14a	2250	2461	109,38
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat	15	80	78	97,50
C5. Fonduri speciale și alte obligații legale	16	741	480	64,78
D. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	17	1448	1425	98,41
2.2. CHELTUIELI FINANCIARE	18	5	0	0,00
3. REZULTAT BRUT	19	-3657	-2082	56,93
4. NUMAR MEDIU PERSONAL IN ACTIVITATE	20	218	151	69,27
5. NUMĂR MEDIU PERSONAL ÎN NUCLEU	21	130	138	106,15
6. CÂȘTIGUL MEDIU REALIZAT (LEI/PERS)	22	2349	2477	105,45
7. PRODUCTIVITATEA MUNCII (MII LEI/PERS)	23	16	30	187,50
8. CHELTUIELI TOTALE LA 1000 LEI VENITURI TOTALE	24	1642	1301	79,23
9. PLATI RESTANTE	25	30791	32992	107,15
10. CREANTE RESTANTE	26	185	168	90,81

Față de nivelul propus în proiectul BVC 2017, în primele șase luni ale anului 2017 s-a înregistrat o realizare a cifrei de afaceri în proporție de 129.60 %. Activitatea desfășurată în primele șase luni ale anului 2017 a condus la obținerea unei pierderi în sumă de 2.082 mii lei, la un nivel de 56.93 % față de pierderea propusă în proiectul BVC 2017 pentru semestrul I al anului 2017.

Veniturile din exploatare sunt realizate într-un procent de 121.60 % față de nivelul propus, în timp ce cheltuielile din exploatare au fost realizate în proporție de 96.36 %.

Cheltuielile efectuate sunt elemente de cheltuială obligatorii, necesare menținerii în stare de funcționare a capacității producției de apărare și pentru asigurarea continuității activității :

1. cheltuieli cu bunuri și servicii angajate pe contractele aflate în derulare, realizate în proporție de 136.57 % ;
2. cheltuieli cu impozite și taxe , realizate în proporție de 59.26 % ;
3. cheltuieli de personal aferente activității, realizate în proporție de 85.68 % ;

4. alte cheltuieli din exploatare, realizate în proporție de 98,41 %.

Nivelul de realizare a productivității muncii este de 187.5 % față de cel propus, ceea ce indică o realizare buna a acestui indicator, în timp ce la indicatorii câștig mediu brut (grad de realizare 105.45 %), plăți restante (107.15 %), s-au înregistrat depășiri față de nivelul propus în proiectul BVC 2017.

#### 2.4. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII (COD 10)

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 30.06.2017, prezentată în formularul de raportare cod 10, este caracterizată de următorii indicatori :

- lei -

Nr.crt.	INDICATORI	SOLDURI LA 01.01.2017	SOLDURI LA 30.06.2017	% 30.06.2017/ 01.01.2017
A	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale	32	0	
	II. Imobilizări corporale	16965939	16314695	96,16
	III.Imobilizări financiare	3755	3755	100,00
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	16969726	16318450	96,16
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri	5266908	5322054	101,05
	II.Creanțe	685654	2190322	319,45
	III.Investiții financiare pe termen scurt	-	-	0,00
	IV.Casa și conturi la bănci	628286	366500	58,33
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	6580848	7878876	119,72
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS	8469	7547	89,11
D.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	31783550	34631040	108,96
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-25194233	-26744617	106,15



F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	-8224507	-10426167	126,77
G.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	-	-	0,00
H	PROVIZIOANE	0	0	0,00
I.	VENITURI ÎN AVANS			0,00
	1- subvenții pentru investiții	1564240	1445021	92,38
	2- venituri înregistrate în avans	-	-	0,00
	VENITURI ÎN AVANS - TOTAL	1564240	1445021	92,38
J.	CAPITAL ȘI REZERVE			0,00
	I. Capital, din care:	5.745.748	5.745.748	100,00
	1- capital subscris vărsat	5.745.748	5.745.748	100,00
	2-capital subscris nevărsat	-	-	0,00
	3- patrimoniul regiei	-	-	0,00
	II. Prime de capital	-	-	0,00
	III.Rezerve din reevaluare	21.689.204	21.689.204	100,00
	IV.Rezerve	903.939	903.939	100,00
	V. Profitul/pierderea reportată			
	Sold C			
	Sold D	54.219.962	38.127.638	70,32
	VI. Profitul sau pierderea ex. financiar Sold C	16.939.289		
	Sold D		2.082.441	
	Repartizarea profitului	846.965	-	
	CAPITALURI PROPRII – TOTAL	-9.788.747	-11.871.188	121,27
	Patrimoniul public	-	-	
	CAPITALURI – TOTAL	-9.788.747	-11.871.188	121,27

Analizând dinamica indicatorilor prezentați în Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii de la 30.06.2017, comparativ cu situația soldurilor de la 01.01.2017, se observă o diminuare a activelor imobilizate cu 3,84 %, datorată amortizării acestora.

Se înregistrează o creștere a activelor circulante cu 19.72 % față de începutul anului, determinată de creșterea semnificativa a creanțelor față de nivelul existent la începutul anului.

Datoriile care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an au cunoscut o creștere cu 8.96 %, fata de începutul anului 2017, și aceasta nu datorită creșterii volumului de activitate, ci datorită faptului că în prima jumătate a anului 2017 nu s-a reușit plata integrală a obligațiilor curente privind salariile, atât a obligațiilor angajatorului, cât și ale angajatului (stopajul la sursă) și a obligațiilor privind TVA de plată. Datoriile restante (32.991.512 lei) reprezintă 95.27 % în masa datoriilor totale ( 34.631.040 lei ).

Activele circulante nete înregistrează valoare negativă, respectiv -26.744.617 lei, în scădere cu 1.550.384 lei față de nivelul negativ al anului 2016, în sumă de -25.194.233 lei. Și acest indicator arată situația dificilă din punct de vedere economic a societății, indicând un risc deosebit pentru revigorarea societății.

Activul net la perioada analizată este în sumă de -10.426.167 lei, cu 2.201.660 lei mai mic decât la începutul anului 2017, în sumă de -8.224.507 lei.

Având în vedere situația indicatorilor patrimoniali prezentați mai sus, a avut loc și o diminuare substanțială a capitalurilor proprii, care au scăzut de la valoarea de -9.788.747 lei, sumă înregistrată la 31.12.2016, la valoarea de -11.871.188 lei, la 30.06.2017, ceea ce înseamnă o reducere cu suma de 2.082.441 lei, corespunzătoare pierderii înregistrate în primele șase luni ale anului 2017.

Societatea nu prezintă provizioane în structura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2017.

#### 2.5. SITUAȚIA PLĂȚILOR RESTANTE (COD 30)

În perioada semestrului I, întrucât nivelul disponibilităților bănești nu a permis plata tuturor datoriilor curente, uzina a înregistrat datorii în creștere la bugetul consolidat al statului, care au condus la creșterea masei datoriilor restante.

Situația plăților restante la 30.06.2017 din formularul de raportare cod 30 este prezentată de următorii indicatori :

- Furnizori restanți	4.239 lei
- Obligații restante la bugetul asigurărilor sociale	16.619.055 lei
- Impozite și taxe neplătite la termen la bugetul statului	16.302.318 lei

- Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale	65.900 lei
- Obligații restante față de bugetul local	0 lei
<b>TOTAL PLĂȚI RESTANTE</b>	<b>32.991.512 lei</b>

Arieratele au cunoscut o creștere cu 2.200.629 lei, respectiv de la 30.790.883 lei, nivel înregistrat la 31.12.2016, la 32.991.512 lei - nivel înregistrat la 30.06.2017, datorită acumulării unor datorii restante către bugetul consolidat al statului în primele șase luni ale anului, deoarece veniturile realizate nu au asigurat disponibilul necesar plății tuturor datoriilor curente în această perioadă.

#### 2.6. INFORMAȚII PRIVIND NUMĂRUL DE PERSONAL, CHELTUIELILE DE NATURĂ SALARIALĂ, CHELTUIELILE DE CERCETARE - DEZVOLTARE

La finele perioadei analizate uzina a avut un efectiv de salariați de 292 persoane, în scadere față de începutul anului, în timp ce numărul mediu de salariați este de 294 de persoane – număr mediu de persoane la 30.06.2017.

În perioada analizată cheltuielile de personal înregistrate au fost în sumă de 5.298.110 lei, din care:

-cheltuieli cu salariile, inclusiv indemnizații CA, AGA, administrator special, tichete de masă, în sumă de 4.362.366 lei ;

- cheltuieli cu asigurările și protecția socială, în sumă de 935.744 lei.

S-au acordat tichete de masă, conform prevederilor Contractului Colectiv de Muncă, în sumă de 255.885 lei.

Indemnizațiile pentru contractul de mandat al directorului general, cât și indemnizațiile membrilor CA, AGA, și ale administratorului special în perioada 01.01.2017 – 30.06.2017 au fost în sumă de 108.000 lei.

#### 2.7. CALCULUL REZULTATULUI FISCAL

Din punct de vedere fiscal, în semestrul I al anului 2017, situația cheltuielilor și veniturilor se prezintă astfel :

Cheltuieli nedeductibile:

a) cheltuieli cu despăgubiri, amenzi și penalități la bugetul statului	- 702922 lei
b) pierderi din creanțe și debitori diversi	- 755.65 lei
c) cheltuieli cu valoarea neamortizată a mijloacelor fixe casate	- 8927.90 lei
d) cheltuieli cu materiale și produse finite casate	- 876.69 lei

Total cheltuieli nedeductibile = 713482.24 lei

Venituri neimpozabile = 0

Elemente similare veniturilor = 351858.60 lei reprezintă sume aferente diferențelor din reevaluare supuse impozitării în baza Codului Fiscal, și a Normelor metodologice de aplicare.

Având în vedere datele oferite de Contul de profit și pierdere la 30.06.2017, în sensul că societatea înregistrează pierdere contabilă în sumă de 2082441.37 lei, după verificarea și analiza cheltuielilor din punct de vedere fiscal s-a stabilit în sarcina societății o pierdere fiscală în sumă de 1017100.53 lei.

## 2.8. . SITUAȚIA LITIGIILOR (PATRIMONIALE, COMERCIALE SAU SPECIALE)

### **I. CAUZE CIVILE ÎN CALITATE DE RECLAMANTĂ SOCIETATEA**

Nr crt	Nr. dosar	Natura	Vechime	Suma în litigiu	Stadiul dosarului
1.	1377/ 262/ 2014	-S"UAM"SA reclamant -Joita Andrei pârât	1 an	341,44 lei + 50 lei chelt.jud	s-a obt. castig de cauza, s-a recuperat o parte din suma executare
2.	12632/ 3/2009	-S"UAM"SA creditor - SCNetwork ConceptPress SA debitor	4 ani	3.890,86 lei Insolvență admis la masa credală	în stare de judecată admis la masa credală
3.	6179/ 105/ 2009	S"UAM"SA creditor - SC Petroconduct SA debitor	4 ani	2 687,57 lei, admis instanta compensare <u>rămas de recuperat 663,40 lei</u> <u>Insolvență</u>	în stare de judecată <u>din 2 687, 57 lei rămas</u> <u>de recuperat 663,40 lei</u> admis la masa credală
4.	37932/ 3/ 2014	S"UAM"SA creditor - SC Empreso Nuevo SRL debitor	1 an	Insolvență 2 957,64 lei	în stare de judecată admis la masa credală
5.	8040/ 108/ 2010	-S"UAM"SA creditor - SC Romcon Conect SRL Arad debitor	4 ani	755,65 lei insolvență	în stare de judecată admis la masa credală

### **ÎN CALITATE DE PÂRĂTĂ SOCIETATEA**

Nrc rt	Nr. Dosar	NATURA	Vechime	Suma în litigiu	Stadiul dosarului
1.	1987/1 20/ 2017	S "UAM" SA pârâtă Ionita Dragomir Elena reclamant	3 luni	solicită grupă de muncă	în stare de judecată
2.	155/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea Caragioiu Ion și alții - reclamanti	7 luni	solicită grupă de muncă	în stare de judecată

3.	318/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea Dăus și alții - reclamanti	7 luni	solicită grupă de muncă	în stare de judecată
4	5421/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Mateiu Ion reclamant	8 luni	-	în stare de judecată
5.	295/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea Bucur C-tin și alții - reclamanti	6 luni		în stare de judecată
6.	683/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea reclamantă	6 luni		în stare de judecată apel
7.	3339 120/ 2017	-S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea Petre Valeriu și alții reclamanti	3 luni		în stare de judecată
8.	4023/ 120/ 2017	S"UAM"SA pârâtă Roncea C-tin si alții - reclamanti	2 luni		în stare de judecată
9.	802/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Călimănescu Ion - reclamant	8 luni		în stare de judecată
10	659/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Matei Constantin - reclamant	8 luni		în stare de judecată apel
11	2508/1 20/ 2016	S"UAM"SA pârâtă Sind.Dreptatea	8 luni		în stare de judecată
12	1090/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Popescu Veronica	8 luni		în stare de judecată
13	3992/ 120/ 2017	-S"UAM"SA pârâtă - Morosan Felicia și alții - reclamanti	2 luni		în stare de judecată
14	1293/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Cristea Olga, Baboi Natalia și alții - reclamanti	6 luni	solicită grupă de muncă	în stare de judecată
15	3555/ 120/ 2017	-S"UAM"SA pârâtă - Antonescu Vasile și alții - reclamanti	2 luni		în stare de judecată
16	3340/ 120/ 2017	-S"UAM"SA pârâtă -Andrei Ion și alții – reclamanti	2 luni		în stare de judecată
17	1326/1 20/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă -iancu Gheorghita, Gurgu Simona si altii – reclamanti	8 luni		în stare de judecată
18	2901/ 105/ 2017	-S"UAM"SA pârâtă - Barbu Adrian reclamanti	2 luni		în stare de judecată
19	2832/ 120/ 2017	-S"UAM"SA pârâtă - Dinu Viorica și alții - reclamanti	2 luni		în stare de judecată

20	1793/ 120/ 2017	-S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea Neculoiu N. și alții - reclamanti	3 luni		în stare de judecată
21	1794/ 120/ 2017	-S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea Lache Valeriu și alții - reclamanti	3 luni		în stare de judecată
22	1292/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Bucuroiu Constantin, Codreanu Ion și alții - reclamant	9 luni		în stare de judecată
23	1792/ 120/ 2017	-S"UAM"SA pârâtă - Sind.Dreptatea Bratu Ghe. - reclamant	4 luni	solicita grupa de munca	în stare de judecată
24	1325/ 120/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Aldea Vasile, Dumitru Pusa și alții - reclamanti	8 luni		în stare de judecată
25	7708/ 105/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Stoica Ion- reclamant	8 luni		în stare de judecată
26	1662/ 105/ 2016	-S"UAM"SA pârâtă - Stan Catalina - reclamant	6 luni		în stare de judecată
27	3531/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă - Aldea Nicolae si alii - reclamant	6 luni		în stare de judecată
28	7435/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă - Raducanu Varson alții - reclamant	10 luni		în stare de judecată
29	3045/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă - Radu Emilia și alții - reclamant	7 luni		în stare de judecată
30	7892/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă - Draghici I. și alții - reclamant	7 luni		în stare de judecată
31	5817/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Boulescu Tudorita - reclamant	7 luni		în stare de judecată
32	5700/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Pietricica E. și alții - reclamant	8 luni		în stare de judecată
33	1274/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Marcu Nicolae și alții - reclamant	7 luni		în stare de judecată
34	4296/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Bucuroiu C. și alții - reclamant	10 luni	solicita grupa de munca	în stare de judecată
35	6667/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Barbu Ghita și alții - reclamant	10 luni		în stare de judecată
36	4460/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Bangau Costel. și alții - reclamant	10 luni		în stare de judecată
37	4291/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Sind Dreptatea Vaduva Tereza și alții - reclamant	10 luni		în stare de judecată

38	4290/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă - Sind Dreptatea Jipa S. și alții - reclamant	10 luni		în stare de judecată
39	8632/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă - Baligoi M și alții - reclamant	8 luni		în stare de judecată apel
40	5247/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Leescu E.. și alții - reclamant	8 luni		în stare de judecată
41	3142/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Androne M si altii - reclamant	10 luni		în stare de judecată
42	2993/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă - Ghica Ghe. și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
43	1802/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Sind.Dreptatea - reclamant	5 luni		în stare de judecată
44	1487/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Sind.Dreptatea Alecu Nicolae, Bulerandra Constantin si altii- reclamant	8 luni		în stare de judecată
45	1370/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Calugaru M si altii - reclamanti	1 an		în stare de judecată
46	1326/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Gurgu Simona și alții - reclamant	10 luni		în stare de judecată
47	2999/ 105/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Bădoi Ghe și alții - reclamant	10 luni		în stare de judecată apel
48	1248/ 120/ 2015/a 1	S"UAM"SA pârâtă -Suchi Marian - reclamant/revizuent	2 ani		în stare de judecată apel revizuire
49	4426/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Apostu Nicolae și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată
50	4447/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Hutusoru Mirela și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
51	4445/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Oprea Elena și alții - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
52	4427/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Gheorghe Mariana și altii - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
53	4475/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Branzaru Ctin și altii - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
54	4478/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Alecu Valerica și altii - reclamant	10 luni		în stare de judecată apel

55	4264/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Birliba Aurel și altii - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
56	4213/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Tudor Laurentiu Marian și altii - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
57	1740/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Sind Dreptatea și altii - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
58	4425/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Anca Melania și altii - reclamant	10 luni		în stare de judecată apel
59	4443/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Bratu Vasile și altii - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
60	2245/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Talos Titi și altii - reclamant	1 an		în stare de judecată apel
61	4895/ 120/ 2015	S"UAM"SA Pârâtă Sind Dreptatea pt Tudor Mariana și altii - reclamant	1 an	solicita grupa de munca	în stare de judecată
62	5033/ 105/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Turcea C-tin și altii - reclamant	1,6 an		în stare de judecată apel
63	5465/ 120/ 2015	S"UAM"SA pârâtă -Ghită Nicolae și altii - reclamant	1 an		în stare de judecată
64	6649/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Matei Marin - reclamant	1 an		în stare de judecată
65	5349/ 105/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Luca Constantin- reclamant	6 luni		în stare de judecată
66	3959/ 120/ 2016	S"UAM"SA pârâtă -Sindicatul Dreptatea Moraru N, Miraute Elena si altii - reclamanti	8 luni		în stare de judecată
67	1462/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Georgescu Elena pt Georgescu Aurelian - reclamanti	5 luni		în stare de judecată
68	2518/ 109/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Constantinescu Gheorghe- reclamant	7 luni		în stare de judecată
69	2665/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Stanciu O, Ungureanu E. si altii- reclamanti	7 luni	solicita grupa de munca	în stare de judecată
70	2559/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Sindicatul Dreptatea Musescu Ion si altii- reclamanti	7 luni		în stare de judecată
71	2509/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Sindicatul Dreptatea- reclamant	3 luni		în stare de judecată



72	2453/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Sindicatul Dreptatea- reclamant	8 luni		în stare de judecată
73	2330/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Nitulescu Gabriela, State Daniela si altii- reclamanti	8 luni		în stare de judecată
74	1903/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Sindicatul Dreptatea- reclamant	7 luni		în stare de judecată
75	1902/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Sindicatul Dreptatea- reclamanti	7 luni		în stare de judecată
76	1802/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Sindicatul Dreptatea- reclamant	7 luni		în stare de judecată
77	959/ 120/ 2016	S"UAM"SA Pârâtă Sindicatul Dreptatea- reclamant	7 luni		în stare de judecată
78	1840/ 120/ 2015	S"UAM"SA Pârâtă Purice Luminita si altii - reclamanti	1 an		în stare de judecată apel
79	1834/ 120/ 2015	S"UAM"SA Pârâtă Brici Vasilica si altii - reclamanti	1 an		în stare de judecată apel
80	1835/ 120/ 2015	S"UAM"SA Pârâtă Cuta I. si altii - reclamanti	1 an		în stare de judecată apel

A.Revendicări ale dreptului de proprietate – nu este cazul.

- titlurile de proprietate asupra terenurilor au fost obținute din anul 2002 prin prin certificatele de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor nr. 7159, 7160,7161, seria M03, emise la data de 08.01.2002 de Ministerul Industriei și Resurselor. Valoarea terenurilor a fost inclusă în capitalul social cu mențiunea nr.5695/25.06.2003, conform Actului adițional autenticat nr.226/11.02.2003,003, înregistrată la registrul comerțului la data de 08.07.2003, în baza încheierii judecătorești nr.2035/08.07.2003.
- revendicări conform Legii 10/2001: nu există.
- situația gajurilor/ipotecilor: nu există.

B.Revendicări de daune, datorită nerespectării unor prevederi contractuale sau răspunderii delictuale, superioare valorii de 10% din capitalul social - nu este cazul.

C. Alte litigii patrimoniale – nu este cazul.

**II. CAUZE PENALE  
ÎN CALITATE DE PARTE VĂTĂMATĂ**

Nr crt	Nr. dosar	Presupuși făptuitori/înv inuiți/ inculpați	Obiectul	Stadiu dosar	Observații	Estimare rezultatului litigiilor
1.	8269/107/2011	-S"UAM"SA parte vătămată -Dincă Vasile inculpat -SC Tevi Prod SRL parte responsabilă civilmente	înșelăciune prejudiciu de recuperat 201 231,38 lei(cval. marfa+pena lităti +chelt.jud)	sent.pen rămasă def.si irevocabil a la data 24.04. 2013 pusă in ex. silită	condamnat inculpatul Dincă Vasile la inchisoare cu suspendare, obligat la plata. După execut. rămas de plată 136 650,51 lei.In 2015 s-a mai recuperat suma de 28409,02 lei, rămas de recuperat suma de 88412,22 lei.	s-a obt.câștig de cauză s.p.128/2012rămasă def. prin deciz. penală nr. 131/A/2012 la Curtea de Apel Alba Iulia și nr.1425/24.04 .2013 la ICCJ-Buc , execut silita rămas de recuperat suma de 88412,22 lei.
2.	497/P/2014	S"UAM" SA - parte vătămată -Cașu V. făptuitor - Iordache V. făptuitor	furt	Parchetul de pe lângă Judecăt. Moreni	Suma de recuperat 12 864,18 lei s-a recuperat 3 18,39 lei	în fază de cercetare penală

**2.9. MĂSURI ÎNTREPRINSE PENTRU RESPECTAREA PREVEDERILOR BVC, PENTRU EFICIENTIZAREA ECONOMICO-FINANCIARĂ A FILIALEI.**

În condițiile evoluției negative a activității societății în primele șase luni ale anului 2017, pusă în evidență de analiza principalilor indicatori economico - financiari în această perioadă, conducerea executivă a societății a adoptat o serie de măsuri care să conducă, pe de o parte, la creșterea veniturilor, iar pe de altă parte la limitarea / reducerea cheltuielilor :

1. Semnarea de Contracte subsecvente (Cs) pe anul 2017, la Acordurile cadru (Ac) deja semnate cu MAPN în anul 2014.
  - Piese de schimb pentru TAB-uri conform Ac:nr. A1-339/10.06.2014 și nr. A 5248/03.09.2014.
  - Mentenanță TAB-uri conform Ac nr. A-5477/08.08.2014.  
Necesar: 5 buc/lună.
2. Inițierea și finanțarea unor programe de modernizare, remotorizare de mașini blindate aflate în înzestrare (TAB 77, TABC 79, ZIMBRU), pentru prelungirea ciclului de viață și creșterea performanțelor tehnice în funcție de prioritățile MAPN.
3. Analizarea și soluționarea realizării Programului național de interes strategic TBT 8x8 - Colaborare S. Uzina Automecanica Moreni S.A.- Rheinmetall Land Systems GmbH.

4. Concentrarea eforturilor pentru dezvoltarea sectorului producției civile.  
Conducerea societății face permanent eforturi pentru atragerea de comenzi civile, având ca obiect în special construcții sudate , pentru a compensa, macar parțial, deficitul cauzat de lipsa comenzilor speciale, pentru care a și fost construită societatea.
5. Măsuri organizatorice pentru modernizarea și re tehnologizarea liniei de fabricație TBT 8x8.  
În anul 2011 a fost realizat un studiu de fezabilitate privind modernizarea, reorganizarea și re tehnologizarea liniei de fabricație pentru produsul care reprezintă obiectul de activitate al societății, respectiv transportorul blindat pentru trupe 8x8.
6. Respectarea, **în limita disponibilităților existente**, a termenelor de plată pentru datoriile curente, atât la furnizori, cât și la bugete, astfel încât acestea să nu mai adauge la masa datoriilor restante, penalități și majorări de întârziere.
7. Diminuarea creanțelor restante prin notificarea clienților rău platnici și urmărirea acestora în judecată.
8. Asigurarea perfecționării continue a personalului prin participarea la cursuri de instruire și formare profesională.

Prin aplicarea acestor măsuri există premise pentru revigorarea activității societății în perioada următoare, ceea ce va permite recuperarea pierderii înregistrate și îmbunătățirea indicatorilor economico – financiari.

**DIRECTOR GENERAL**  
**ing.**  
**MANU IOAN**

**DIRECTOR ECONOMIC**  
**ec.**  
**NITOIU GABRIELA**

