

2020

Raportare semestrială la 30.06.2020

Raport de revizuire la 30.06.2020

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru

Anul 2019

Suma de control 24.739.895

Entitatea CN ROMARM SA Fil. S. Uzina Automecanica Moreni SA

Adresa

Județ Dambovita Sector Localitate MORENI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Teis 16 0245666830

Număr din registrul comerțului J15/22/2001

Cod unic de inregistrare 9 3 8 9 7 0

Forma de proprietate

15--Societati reprezentand filiale ale unor SC cu capital integral de stat si societati la care una sau mai multe societati cu capital integral de stat detin capitalul social

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3040 Fabricarea vehiculelor militare de luptă

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3040 Fabricarea vehiculelor militare de luptă

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2019 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.493/ 2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/2017

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/2017

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Atenție!

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MANU IOAN

Numele si prenumele

NITOIU GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2493 / 2019	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2019	30.06.2019	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	16.590.236	16.212.139	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	48.750	48.750	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	16.638.986	16.260.889	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	5.549.176	6.482.250	
II.CREANȚE					
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	1.939.851	2.134.867	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.939.851	2.134.867	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07			
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	16.956.102	16.596.229	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	24.445.129	25.213.346	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	8.330	7.614	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	8.330	7.614	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	42.106.413	46.097.293	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-17.652.954	-20.876.333	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-1.013.968	-4.615.444	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	542.821	439.215	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	542.821	439.215	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	542.821	439.215	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23			

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	24.739.895	24.739.895
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	24.739.895	24.739.895
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	21.689.204	21.689.204
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	903.939	903.939
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	42.153.572	48.889.827
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	6.736.255	3.497.870
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-1.556.789	-5.054.659
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	-1.556.789	-5.054.659

Suma de control F10 : 452489633 / 1284502010

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MANU IOAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NITOIU GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.798.222	3.704.501
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	4.797.270	3.704.110
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	952	391
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	49.451	887.717
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	2.682.345	2.605.255
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	121.434	119.024
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	119.219	103.606
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	7.651.452	7.316.497
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.268.647	1.011.946
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	62.716	82.693
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	397.167	403.125
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	912	351
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	5.995.158	6.819.679
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	5.873.372	6.678.679
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	121.786	141.000
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	789.802	775.286
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	789.802	775.286
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		-37.374

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30		37.374
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.872.632	1.744.130
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	695.382	348.418
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	85.375	65.092
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	1.091.875	1.330.620
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	10.387.034	10.799.836
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	2.735.582	3.483.339
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	244	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	211	57
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	455	57
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	1.843	14.322
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	90	266
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	1.933	14.588
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	1.478	14.531

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	7.651.907	7.316.554
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	10.388.967	10.814.424
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	2.737.060	3.497.870
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	2.737.060	3.497.870

Suma de control F20 : 153979955 / 1284502010

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2493/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 2493/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MANU IOAN

Numele si prenumele

NITOIU GABRIELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		3.497.870
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	42.579.887	42.579.887	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	209.037	209.037	
- peste 30 de zile	06	06	163.864	163.864	
- peste 90 de zile	07	07	45.061	45.061	
- peste 1 an	08	08	112	112	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	22.019.482	22.019.482	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	18.284.544	18.284.544	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	3.191.446	3.191.446	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	543.492	543.492	
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	177.413	177.413	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	20.173.955	20.173.955	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	72	72	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	288		278
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	288		283
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	2.462.910
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	2.462.910
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	957.450
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	957.450
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	411.960
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	2.347
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	2.347
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	2.347
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	48.750	48.750
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	45.000	45.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	45.000	45.000
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	3.750	3.750
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	3.750	3.750
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	1.330.910	1.775.286
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	113.251	952.120
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	20.886	15.634
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	2.235.774	413.286
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	43.883	61.232
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	28.567	13.215
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	2.163.324	338.839
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	5.331	5.331
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	5.331	5.331
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	7.479	6.178
- în lei (ct. 5311)	93	85	7.479	6.178
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	519.922	16.588.471
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	516.729	16.586.623
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	3.193	1.848
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	39.982.057	46.097.293
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	1.054.274	752.722
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente , avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente , avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	587.033	747.237
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	37.688.665	42.925.807
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	11.830.085	13.427.317
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	10.653.340	11.899.128
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	76.418	146.405
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	15.128.822	17.452.957
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116	650.000	1.641.992
- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	2.085	29.535
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	2.085	29.535
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	6.290.395	24.739.895		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132	6.290.395	24.739.895		
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	78.397	78.397		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	122.400	192.702		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	6.290.395	X	24.739.895	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	1.650.795	26,24	20.100.295	81,25
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143	1.650.795	26,24	20.100.295	81,25
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145	4.639.600	73,76	4.639.600	18,75
- cu capital integral de stat	157	146	4.639.600	73,76	4.639.600	18,75
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2018	30.06.2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	164	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	165	152b (313)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	170	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MANU IOAN

Numele si prenumele

NITOIU GABRIELA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.153-163 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.152 (cf.OMFP 2493/2019).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1		(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma	
1			

-

+

Salt

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.09.25 12:06:53 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 223795720 din 25.09.2020

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-223795720-2020** din data de **25.09.2020** pentru perioada de raportare 6 2020 pentru CIF: **938970**

Nu există erori de validare.

19

S. EVAL EXPERT S.R.L.

S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

**RAPORT DE REVIZUIRE
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE**

**încheiate la 30.06.2020
de S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.**

S. EVAL EXPERT S.R.L. PITEȘTI

Societate de audit financiar membră a

CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

Autorizația nr. 8 /2001, de evidență și expertiză contabilă,

Membră a CECCAR, autorizația nr. 5960/2008

31 August 2020

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizație nr 308/2008.

CĂTRE
S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.

Introducere

1. Am revizuit raportările contabile ale S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A. la data de 30 iunie 2020 compuse din situația activelor, datorilor și capitalurilor proprii (cod 10), contul de profit și pierdere (cod 20) și date informative (cod 30) pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la raportările semestriale.

Raportările contabile menționate se caracterizează prin datele următoare :

✓ Total Activ	37690662 lei
✓ Total Datorii	51036389 lei
✓ Total Capitaluri proprii negative	13678951 lei
✓ Cifra de afaceri	4985974 lei
✓ Rezultatul net al perioadei -pierdere	3917814 lei

Conducerea societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații contabile în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor contabile care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile adecvate în circumstanțele date.

Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizurii noastre.

Domeniul de aplicare al revizurii

Am desfășurat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410 „Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității”. O revizuire a informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire. Domeniul de aplicare al unei revizurii este, în mod substanțial, mai redus față de domeniul de aplicare al unui audit, desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și în consecință nu ni se permite să obținem asigurarea că am fi sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putu fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

Concluzie

Pe baza revizurii noastre, nu am luat cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu oferă o imagine corectă și fidelă a poziției financiare a entității la 30.06.2020, performanței sale financiare și fluxurilor sale de trezorerie pentru perioada de șase luni încheiată la 30.06.2020, în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la raportările semestriale ale societăților.

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizația Nr.: 8 /2001 ; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R. ,autorizația Nr.:5980 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizația nr 308/2008.

In sinteza pe primul semestru al anului 2020 se prezinta urmatoarele concluzii:

In structura bilantului activul a înregistrat o scadere cu 2.54% respectiv cu 980385 lei de la 38671047 lei la 31.12.2019, la 37690662 lei la 30.06.2020 in principal din cauza cresterii activelor imobilizate. La postul de bilanț pasiv se evidentiaza o crestere a capitalurilor proprii negative cu 40.14% respectiv cu 3917814 lei in in principal ca urmare a rezultatului perioadei înregistrat pe semestrul I 2020.

• Datoriile totale ale societatii la 30.06.2020 au fost de 51036389 lei, in crestere fata de inceputul anului cu 2968949 lei (6.16%).

• Contul de profit și pierderi față de aceeași perioadă a anului precedent a înregistrat o crestere a cifrei de afaceri nete cu 34.59 %, respectiv cu 1281473 lei de la 3704501 lei la 30.06.2019 la 4985974 lei la 30.06.2020. De asemenea s-a înregistrat o crestere a veniturilor totale cu 16.40 % respectiv cu 1199673 lei, de la 7316554 lei la 30.06.2019 la 8516227 lei la 30.06.2020 și o crestere a cheltuielilor totale cu 14.98 % respectiv cu 1619617 lei, de la 10814424 lei la 30.06.2019 la 12434041 lei la 30.06.2020, rezultand o pierdere neta de 3917814 lei.

Continut si utilizare raport

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea informării conducerii în ceea ce privește raportările contabile ale societății aferente perioadei încheiate la 30 iunie 2020 la organele abilitate, și conține următoarele anexe:

- I- Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2020;
- II- Contul de profit și pierdere la data de 30 iunie 2020;
- III- Capitaluri proprii la data de 30 iunie 2020;
- IV- Indicatori de analiză;
- V- Indicatori economico- financiari;
- VI- Reguli și metode contabile;
- VII- Informații complementare.

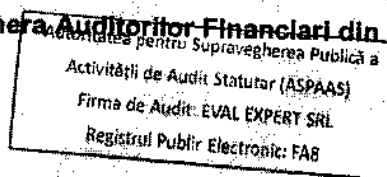
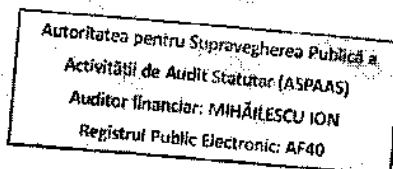
S. EVAL EXPERT SRL
Autorizație CAFR 8/2001

prin

Mihălescu Ion

Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 40

Pitești, 31.08.2020



S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, autorizația Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 3960/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizația nr 308/2008.

31/12

S UZINA AUTOMECANICA MORENI SA

Anexa nr 1

BILANT LA 30.06.2020

Nr. Crt.	EXPLICAȚIE	lei			
		01-01-20	30-06-20	30.06.2020/01.01.2020	30.06.2020-01.01.2020
1	TOTAL ACTIV	38,671,047	37,690,662		
1	ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL, din care:	19,898,269	24,461,107	97.46	-980,385
	Imobilizări necorporale	0	0		0
	Imobilizări corporale	19,894,519	24,457,357	122.94	4,562,838
	Imobilizări financiare	3,750	3,750	100.00	0
2	ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL, din care:	18,762,426	13,221,871	70.47	-5,540,555
	Stocuri	5,675,926	6,457,677	113.77	781,751
	Creanțe	882,175	1,890,911	214.35	1,008,736
	Investiții financiare pe termen scurt				0
	Casa și conturi de bănci	12,204,325	4,873,283	39.93	-7,331,042
3	CHELTUIELI ÎN AVANS	10,352	7,684	74.23	-2,668
4	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN-TOTAL	48,067,440	51,036,389	108.18	2,968,949
5	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	29,294,662	37,806,834	129.06	-8,512,172
6	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	-9,396,393	13,345,727	142.03	-3,949,334
7	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	0	0		0
8	PROVIZIOANE	0	0		0
9	VENITURI ÎN AVANS	364,744	333,224	91.36	-31,520
	Subvenții pentru investiții				0
	Venituri înregistrate în avans				0
	Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți				0
10	CAPITAL SOCIAL-TOTAL, din care :	24,739,895	24,739,895	100.00	0
	* Nevărsat				
	* Vărsat	24,739,895	24,739,895	100.00	0
11	PRIME DE CAPITAL	0			0
12	REZERVE din reevaluare	21,689,204	21,689,204	100.00	0
13	REZERVE	903,939	903,939	100.00	0
14	Pierderi legate de instr. de	0			0

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România, autorizația Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizată nr 308/2008.

**Raport de revizuire asupra situațiilor financiare la 30 iunie 2020
la S. UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A.**

	cap. propriu				
15	REZULTATUL REPORTAT				
	Sold creditor				0
	Sold debitor	48,889,827	57,094,175		
16	REZULTATUL PERIOADEI			116.78	8,204,348
	Sold creditor				0
	Sold debitor	8,204,348	3,917,814		
17	REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	47.75	-4,286,534
18	CAPITALURI PROPRII-TOTAL	-9,761,137		140.14	-3,917,814
19	Datoriile totale	48,067,440	51,036,389		
II	TOTAL PASIV	38,671,047	37,690,662	106.18	2,968,949
				97.46	-980,385


CONT DE PROFIT SI PIERDERE LA 30.06.2020

Nr. crt.	EXPLICAȚIE	lei		2020 / 2019	2020 - 2019
		Realizări în perioada de raportare 30-06-19	30-06-20		
1	CIFRA DE AFACERI (a+b+c)	3,704,501	4,985,974	134.59	1,281,473
2	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL 1+3+4+5:	7,316,497	8,518,173	116.40	1,199,676
	Producția vândută	3,704,110	4,880,458	134.46	1,276,348
	Venituri din vânzări marfurilor	391	5,516	1,410.74	5,125
	Reduceri comerciale acordate				
	Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing				
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete				
3	Venituri aferente costului producției în curs de execuție				0
	sold creditor	887,717	495,586	55.83	-392,131
	sold debitor	0	0		0
4	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale				
5	Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale				
6	Venituri din producția de investiții imobiliare				
7	Venituri din subvenții de exploatare	2,605,255	2,992,829	114.66	387,574
8	Alte venituri din exploatare	119,024	41,784	35.11	-77,240
9	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	10,799,836	12,433,863	115.13	1,634,027
	Cheltuieli cu materiile prime, materiale consumabile, altele decât materiile și altele decât cheltuieli externe (energie și apă) ct 601-607+...608	1,497,764	2,358,480	157.33	858,726
	Cheltuieli privind marfurile	351	4,822	1,373.79	4,471
	Reduceri comerciale primite				
	Cheltuieli cu personalul	6,818,679	7,944,029	116.49	1,124,350
	Ajustări de valoare privind imobilizărilor corporale și necorporale	775,286	894,190	115.34	118,904
	Ajustări de valoare privind activele circulante	-37,374	-1,440	3.85	35,934

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România, autorizația Nr.: 8 / 2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5980 / 2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizație nr 308/2008.

5/12



**Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2020
la S. UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A.**

	Cheltuieli privind prestatiile externe	348,418	954,936	274.08	606,518
	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributiile datorate in baza unor acte normative speciale	65,092	83,024	127.59	17,932
	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator				
	Cheltuieli din reevaluarea imobilizatiilor corporale				
	Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare				0
	Alte cheltuieli	1,330,620	197,812	14.87	-1,132,808
	Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing				
	Ajustari privind provizioanele	0	0		0
7	REZULTAT DIN EXPLOATARE	-3,483,339	-3,917,690	112.47	-434,351
8	VENITURI FINANCIARE	57	54	84.74	-3
9	CHELTUIELI FINANCIARE	14,588	178	1.22	-14,410
10	REZULTAT FINANCIAR - pierdere	-14,531	-124	0.85	14,407
11	VENITURI EXTRAORDINARE				
12	CHELTUIELI EXTRAORDINARE				
13	REZULTAT EXTRAORDINAR				
14	VENITURI TOTALE	7,316,554	8,516,227	116.40	1,189,873
15	CHELTUIELI TOTALE	10,814,424	12,434,041	114.98	1,819,817
16	REZULTAT BRUT	-3,497,870	-3,917,814	112.01	-419,944
17	IMPOZIT PE PROFIT				0
18	ALTE IMPOZITE (CT.698)				
19	REZULTAT NET	-3,497,870	-3,917,814	112.01	-419,944

Anexa III

**SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI
PROPRIU LA DATA DE 30.06.2020**

Nr. crt	Element al capitalului propriu	lei			Sold la 30.06.2020
		Sold la 01.01.2020	Cresteri	Reduceri	
1	Capital subscris nevarsat				0
2	Capital subscris varsat	24,739,895	0		24,739,895
3	Prime de capital				0
4	Rezerve din reevaluare	21,689,204			21,689,204
5	Rezerve	903,939	0		903,939
6	Rezultat reportat	-48,889,827	-8,204,348		-57,094,175
7	Rezultatul perioadei	-8,204,348	0	-4,286,534	-3,917,814
8	Repartizarea profitului	0		0	0
	Total(1+2+3+4+5+6-7)	-9,761,137	-8,204,348	-4,286,534	-13,878,951

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizată Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizată Nr.: 5980/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizată nr. 308/2008.

6/12

*Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2020
la S. UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A.*

Capitalurile proprii la data de 30.06.2020 au insumat 13678951lei in crestere negativa fata de inceputul anului cu 3917814 lei (40.14%) in principal ca urmare a pierderii nete inregistrate pe semestrul I 2020.

Anexa IV

- Indicatori de analiză -

Nr. crt.	Explicatie	01-01-20	30-06-20	30.06/01.01	30.06-01.01
1	Imobilizari - Total	19,898,269	24,481,107	122.93%	4,562,838
2	Capital propriu - Total	-9,761,137	13,678,951	140.14%	-3,917,814
3	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0	0		0
3	Fond rulment net	-29,659,406	38,140,058	128.59%	-8,480,652
4	Stocuri	5,875,926	6,457,677	113.77%	781,751
5	Creante	882,175	1,890,911	214.35%	1,008,736
6	Cheltuieli in avans	10,352	7,684	74.23%	-2,668
7	Obligatii nefinanciare	48,067,440	51,036,389	106.18%	2,968,949
8	Venit in avans	364,744	333,224	91.36%	-31,520
9	Provizioane pt.riscuri si cheltuieli	0	0		0

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizată Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizată Nr.: 5980/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizată nr 308/2008.

Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 Iunie 2020
la S. UZINA AUTOMECHANICA MORENI S.A.

10	Nevoia de fond de rulment	-41,863,731	43,013,341	102.75%	-1,149,610
11	Trezorerie	12,204,325	4,873,283	39.93%	-7,331,042
12	Casa si banci	12,204,325	4,873,283	39.93%	-7,331,042
13	Investitii fin pe termen scurt	0	0		0
14	Capitaluri imprumutate	48,067,440	51,036,389	106.18%	2,968,949
	din care :				
	→ Banci				0
	→ Alte surse curente	48,067,440	51,036,389	106.18%	2,968,949
15	Total capital investit ,	-9,761,137	13,678,951	140.14%	-3,917,814
	din care :				
	→ Active imobilizate	19,898,269	24,461,107	122.93%	4,562,838
	→ N.F.R.	-41,863,731	43,013,341	102.75%	-1,149,610
	→ Trezorerie	12,204,325	4,873,283	39.93%	-7,331,042
16	TREZORERIE NETA FR - NFR	12,204,325	4,873,283	39.93%	-7,331,042

Lei

Din analiza principalilor indicatori se constata ca principala componenta a echilibrului financiar respectiv, nevoia de fond de rulment inregistreaza valori negative in suma de 43013341 lei. Trezoreria pozitiva a scazut fata de inceputul anului cu 7331042 lei (60.07%).

Anexa nr.V

Nr. crt.	Explicatie	Mod calcul	30-06-20		Valori optime
			realizari		
I. INDICATORI DE LICHIDITATE					
1	Lichiditate generala (Solvabilitatea generala)	Active circulante Datorii curente	13,221,871 51,036,389	0.26	1 - 2
2	Lichiditate imediata (Solvabilitatea imediata)	Active circulante - Stocuri Datorii curente	6,764,194 51,036,389	0.13	0,8 - 1,5
II. INDICATORI DE GESTIUNE					
1	Viteza de rotatie a stocurilor	Cifra de afaceri neta Stoc mediu global	4,985,974 6,066,802	0.82	valoare maximala
2	Numar zile de stocare	Stoc mediu global x 180	6,066,802 4,985,974	219.02	valoare minimala
3	Viteza de rotatie a debitelor (clienti)	Cifra de afaceri neta Sold mediu clienti x 180	4,985,974 1,258,029	45.42	valoare minimala
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri neta Active imobilizate	4,985,974 24,461,107	0.20	valoare maximala

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizată Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizată Nr.: 5980/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizată nr 308/2008.

8/12

**Raport de revizuire asupra situațiilor financiare la 30 Iunie 2020
la S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A.**

5	Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri neta	4.985.974	0.13	valoare
		Active totale	37.690.662		maximala
6	Viteza de rotație a creditorilor (furnizori)	Sold mediu furnizori x 180	8.051.996	*180	290.69
		Cifra de afaceri neta	4.985.974		valoare mai mica II.3
III. INDICATORI DE PROFITABILITATE					
8	Gradul de acoperire a cheltuielilor cu venituri	Total venituri x 100 Total cheltuieli	8.516.227 12.434.041	* 100	68.49

REGULI ȘI METODE CONTABILE

Informații generale

S. U.A. MORENI S.A. este persoană juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și cu statutul societății, fiind filială C.N. ROMARM S.A. . Societatea Uzina Automecanica Moreni, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Dambovita nr. **J15/22/2001** având codul de identificare fiscală **RO 938970**

În conformitate cu statutul societății, **obiectul de activitate** al acesteia îl constituie producția specială .

Societatea deține un capital social de 24739895 lei împărțit în 9.895.958 acțiuni nominative a 2,5 lei acțiunea, acțiuni ce aparțin în proporție de 81,25% Ministerul Economiei . – și 18,75 % de C.N. ROMARM S.A.

Datele de identificare ale entității sunt :

- Sediul loc. Moreni, str. Teis Nr. 16, Jud. Dambovita
- Înregistrare la Registrul Comerțului Dambovita J.15 / 22 / 2001
- Cod Unic de Înregistrare RO 938970
- Obiectul principal de activitate al S.C. **U.A. MORENI S.A.** este reprezentat de :
cod CAEN – 3040 – **Fabricarea vehiculelor militare de lupta**

Bazele prezentării

Societatea își are organizată contabilitatea în concordanță cu principiile și practicile contabile cerute de legislația în vigoare în România la data raportării respectiv OMFP 1802/2014.

Moneda de raportare

Raportările contabile semestrialele alăturate sunt prezentate în lei .

Politici contabile semnificative

Raportările contabile au fost întocmite având la baza principiul costului istoric.

IMOBILIZĂRI:

Imobilizările corporale sunt evidențiate la valoarea de intrare (cost achiziție, cost producție, valoarea actuală estimată, valoare de reevaluare). Mijloacele fixe intrate sunt înregistrate la costul istoric (prețul de achiziție la care s-au adăugat și celelalte taxe). Costurile

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, autorizație Nr.: 6 /2001, de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizația Nr.:5980 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizație nr 308/2008.

intretinerii, reparațiilor și înlocuirii articolelor de importanță redusă sunt incluse în cheltuielile de întreținere pe măsura apariției lor.

Imobilizările necorporale – sunt prezentate în bilanț la costul de achiziție mai puțin amortizarea cumulată pe perioada de utilizare.

Imobilizările în curs sunt evidențiate în contabilitate la costul istoric (cele procurate cu titlul oneros) și la cost de producție (cele procurate în regie proprie). Nu se amortizează imobilizările în curs conform legislației în vigoare.

Imobilizările financiare sunt evidențiate în situațiile financiare la costul istoric.

STOCURI:

Stocurile se evaluează la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat utilizând metoda FIFO. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare.

La intrarea în patrimoniu stocurile se înregistrează la prețul standard, preț stabilit corectat cu diferențe de preț. Stocurile de produse finite se înregistrează la cost de producție, cu evidențierea diferențelor de preț rezultate, iar pentru produsele finite în curs de execuție înregistrarea are loc la costul de producție.

La ieșirea din patrimoniu sau darea în consum, se evaluează și se scad la valoarea de intrare, cu repartizarea diferențelor de preț proporțional asupra ieșirilor și asupra stocurilor, cu ajutorul coeficienților diferențelor de preț.

La inventariere, evaluarea stocurilor are loc la minimum dintre cost și valoarea ajustată. La închiderea exercițiului evaluarea are loc la valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI:

Numerarul și echivalentele în numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Conturile în valută din clasa disponibilităților (casă și conturi curente) sunt evidențiate în lei la cursul de schimb de la data raportării.

CLIENTI ȘI CONTURI ASIMILATE:

Conturile de clienți și asimilate cuprind facturile emise și neîncasate până la data de 30.06.2020 pentru produsele livrate și prestațiile efectuate. Pentru creanțele în valută s-a aplicat cursul de schimb de la data tranzacției. Câștigurile și pierderile din curs valutar au fost înregistrate în contul de profit și pierdere la data încasării creanțelor.

FURNIZORI ȘI CONTURI ASIMILATE:

La furnizori și conturi asimilate sunt evidențiate obligații înregistrate la valoarea nominală din facturi pentru cumpărări de bunuri, prestări și lucrări. La obligații în valută se aplică cursul de schimb de la data tranzacției. Câștigurile și pierderile din diferențe de curs valutar au fost evidențiate în contul de profit și pierdere la data decontării.

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România, autorizația Nr.: 8/2001 de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizație nr 308/2008.

AMORTIZARE:

Amortizarea a fost calculată după metoda liniară potrivit Legii 15/1994 cu modificările ulterioare. Duratele utile de viață utilizate pentru calculul amortizării sunt cele prevăzute prin HG 2139/2004.

PROVIZIOANE :

Societatea nu are constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli la 30.06.2020.

CAPITALURILE PROPRII:

În capitalurile proprii sunt incluse : capitalul social, rezervele, rezultatul reportat și rezultatul perioadei așa cum sunt ele prezentate în bilanțul contabil.

RECUNOAȘTEREA VENITURILOR:

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină întreprinderii și valoarea beneficiilor poate fi calculată în mod credibil. Ele sunt recunoscute când livrarea a avut loc și transferul riscurilor și beneficiilor a fost realizat. Veniturile realizate conform obiectului de activitate sunt recunoscute în perioada la care se referă.

IMPOZITUL PE PROFIT :

Impozitul pe profit este determinat utilizând cota de 16%.

ESTIMĂRI UTILIZATE :

Conducerea trebuie să efectueze, la elaborarea situațiilor financiare în conformitate cu IAS, estimările și supozițiile necesare care influențează valorile raportate ale activelor și pasivelor și să facă prezentarea acestora la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare.

PERMANENTA METODELOR

Metodele de evaluare s-au menținut la fel ca în anul precedent.

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, autorizația Nr.: 8/2001 de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5980/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizație nr 308/2008.

11/12

Anexa nr.VI

INFORMAȚII COMPLEMENTARE

1.IMOBILIZARI

La 30.06.2020 societatea inregistreaza active immobilizate in suma de 24461107 lei in crestere fata de inceputul anului cu 4562838 lei, respectiv cu 22,93% in principal la immobilizari corporale.

2.STOCURI

La data de 30.06.2020 stocurile societății au insumat 6457677 lei in crestere fata de inceputul anului cu 781751 lei, respectiv cu 13.77%.

3.SITUATIA CREANTELOR

La 30.06.2020 creanțele au însumat 1890911 lei, in crestere în sumă absolută cu 1008736 lei respectiv 114.35%, față de începutul anului.

4.SITUATIA DATORIILOR

La 30.06.2020 societatea prezintă un volum total de datorii în sumă de 51036389 lei in crestere fata de inceputul anului cu 2968949 lei, respectiv cu 6.18%.

5.VENITURILE.CHELTUIELILE SI REZULTATELE PE ACTIVITATE

În sinteză situația veniturilor și a cheltuielilor înregistrate la 30.06.2020 se prezintă după cum urmează :

In structura contului de profit si pierdere s-a inregistrat o crestere a veniturilor totale la 30.06.2020 fata de 30.06.2019 cu 16.40 % respectiv 1199673 lei, de la 7316554 lei la 30.06.2019 la 8516227 lei la 30.06.2020, iar cheltuielile totale aferente au inregistrat o crestere de 4,98 % respectiv 1619617 lei de la 10814424 lei la 30.06.2019 la 12434041 lei la 30.06.2020, rezultand o pierdere bruta de 3917814 lei.

Din activitatea de exploatare societatea a realizat un volum de venituri in suma de 8516173 lei, si cheltuieli de exploatare de 12433863 lei, rezultand o pierdere din exploatare de 3917690 lei.

Din activitatea financiara societatea a realizat un volum de venituri in suma de 54 lei, si cheltuieli financiare de 178 lei, rezultand o pierdere de 124 lei.

Pe total activitate s-a inregistrat o pierdere neta de 3917814 lei.

6.VOLUMUL SI EVOLUTIA CIFREI DE AFACERI

Cifra de afaceri netă la 30.06.2020, a înregistrat o crestere fata de aceeași perioada a anului precedent cu 34.59% respectiv 1281473 lei.

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România, autorizația Nr.: 8/2001; pe evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizația nr 308/2008.

7. STRUCTURA ACTIONARIATULUI LA 30.06.2020

Structura acționariatului se prezintă astfel :

Nr crt	Nume și prenume actionari	Nr actiuni	Valoare actiune	Valoare totala lei	% capital
1	2	3	4	5	6
1	CN ROMARM S.A	1.855.840	2,5	4.639.600	18,75
2	MINISTERUL ECONOMIEI	8.040.118	2,5	20.100.295	81,25
	TOTAL	9.895.958	2,5	24.739.895	100,0

8. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

Conducerea societății conform statutului:

- Adunarea generală a acționarilor care în conformitate cu legislația românească în vigoare și actul constitutiv al S. UZINA AUTOMECANICA MORENI S.A decide asupra activității societății și asigură politica economică și comercială.
- Consiliul de Administrație este format din:
 - ADAM VIOREL - presedinte C.A.
 - BUZGAU ADRIAN CALIN(10.02.2019-06.02.2020) - membru C.A.
 - MATEI CRISTIAN (13.02.2019-06.02.2020) - membru C.A.
 - BUDOIU ADRIEAN (07.02.2020-07.08.2020) - membru C.A.
 - NITA MIHAI (07.02.2020-07.08.2020) - membru C.A.
- Conducerea executivă a fost formată din :
 - Director General - ing. BOGDAN RAZVAN EUGEN
 - Director Tehnic - ing. MANU IOAN
 - Director Comercial - DUMITRACHE VALENTIN
 - Director Economic - ec. NITOIU GABRIELA

9. ÎNTOCMIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE, EVIDENȚA CONTABILĂ

Situațiile financiare 30.06.2020, au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii 31/1990 republicată, a Legii 82/1991 republicată și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Evidența contabilă reflectă cronologic și sistematic înregistrările pe baza documentelor justificative.

Există concordanță între contabilitatea sintetică și cea analitică.

Se întocmesc lunar bilanțe contabile sintetice, se face periodic punerea de acord cu evidența analitică.

Situațiile financiare au fost întocmite prin transpunerea corectă a soldurilor din bilanța sintetică întocmită la 30.06.2020.

Sunt conduse la zi Registrul Jurnal, Registrul Cartea Mare.

Societatea utilizează în evidența contabilă un program informatic corespunzător.

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România, autorizația Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizația nr 308/2008.

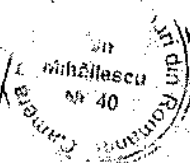
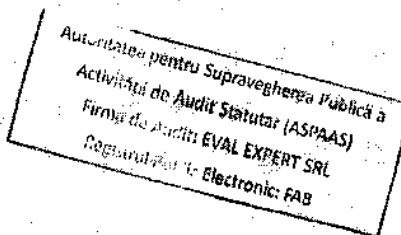
10. EVENIMENTE ULTERIOARE

Nu avem cunoștință de evenimente ulterioare datei bilanțului care să influențeze situațiile financiare de la 30.06.2020.

S. EVAL EXPERT SRL
Autorizație CAFR 8/2001
prin

Mihailescu Ion
Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financiarți din România nr. 40

Pitești, 31.08.2020



S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România, autorizația Nr.: 8/2001; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizația Nr.: 5960/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizație nr 308/2008.