

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

## **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018**

### **CAPITOLUL 1.**

#### **1.1 CADRUL GENERAL PRIVIND MODUL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE**

##### **CADRUL LEGISLATIV STRUCTURA ORGANIZATORICĂ**

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

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

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

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

##### **1.2 STRUCTURA ORGANIZATORICĂ**

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

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

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

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

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

In data de 24.05.2018 Adunarea Generala a Actionarilor, conform Hotararii nr. 2/2018, revoca din functie pe dna Candel Aurora-Elena si o numeste pe dna Lahman Oana-Eugenia, componenta CA fiind urmatoarea:

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

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

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

Incepand cu data de 01.07.2018 conducerea executiva a fist asigurata de :

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

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

- Direcția de Producție
- Direcția Comercială
- Direcția Economică

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

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

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

Direcția Comercială este organizată pe servicii.

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

Direcția Economică este organizată pe servicii .

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

### 1.3 EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE PERSONALUL SOCIETATII

La data de 31.12.2018 Societatea "Uzina Mecanică Sadu" S.A inregistra un numar de 864 angajati cu contract individual de munca, din care 844 pe perioada nedeterminata si 20 pe perioada determinata.

Situația privind evoluția numărului de personal se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificatie	Existent la data de		Diferențe 2017-2018
		2017	2018	
1	Numar de personal la inceputul anului	909	864	44
2	Numar de persoane nou angajate	27	104	-77
3	Numar de persoane care au incetat raporturile de munca cu societatea	70	127	-57
4	Numar de personal la sfarsitul perioadei	864	841	23

Din datele prezentate, comparand perioadele se constată ca numărul de personal s-a diminuat cu 23 de persoane.

Situația privind evoluția structurii personalului se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificatie	Existent la data de		Diferențe 2017-2018
		31.12.2017	31.12.2018	
1	Total personal din care:	864	841	23
2	- muncitori direct productivi	569	548	21
3	- indirect productivi, CTC, pază, PSI	180	176	4
4	- personal TESA	115	117	-2

d) Situația numărului mediu scriptic realizat în anul 2018 pe categorii de personal se prezintă astfel :

Nr. crt.	Categoria de personal	Număr mediu
0	1	2
	TOTAL	841
1.	Muncitori – total	724
1.1	din care : - direct productivi	548
1.2.	- indirect productivi , CTC , pază	176
2	TESA –total din care:	117
2.1	studii superioare	90
2.2	studii medii	27

În perioada 31.12.2017-31.12.2018 societatea a înregistrat diminuări de personal.

#### 1.4 EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE APROVIZIONARE

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

#### 1.5 EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE VANZARE

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

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

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

Societatea este angajată, la toate nivelurile, pentru:

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

- identificarea, evaluarea și trecerea sub control a aspectelor de mediu la nivelul tuturor activităților desfășurate.

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

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

<b>Nr. crt.</b>	<b>Tip autorizație</b>	<b>Valabilitate</b>
0	1	2
1.	Autorizație gospodărirea apelor Sadu I	28.09.2019
2	Autorizație de mediu -Productia de energie electrica (CHEMP)	28.01.2020 Viza anuala 28.01.2019
3.	Autorizație gospodărirea apelor privind centrala hidroelectrică de mică putere Sadu	30.05.2019
4.	Autorizație depozit pulberi propulsive Ob. 203	Viza anuala/ Vizat in 27.11.2018
5.	Autorizație depozit materiale explozive Ob. 231	Viza anuala/ Vizat in 27.11.2018
6.	Autorizație depozit pulberi propulsive și capse de inițiere Ob. 202b și Ob. 202a	Viza anuala/ Vizat in 05.10.2018
7.	Autorizație integrată de mediu Sadu I	19.03.2028 Depus solicitare viza anuala
8.	Autorizație de mediu - Sadu I	15.05.2021
9.	Autorizație de funcționare în siguranță pentru barajul Sadu	15.03.2020
10.	Autorizație de prevenire și stingere a incendiilor	-
11.	Autorizație de a produce, prepara, detine, transporta, comercializa și folosi materii explozive	Viza anuala/ Vizat in 27.11.2018
12.	Autorizație de gospodărire a apelor privind: priza cu barare SADU	08.08.2019
13.	Autorizație de gospodărire a apelor privind: lacul de acumulare PRISLOP-	08.08.2019



	SADU	
14.	Declaratii precursori	-
15.	Certificat de exceptare de la aplicarea prev. Regulamentului (CE) 1907/2006 pentru dinitrotoluen – nr. ROERACH/18/2/001 din 29.08.2018	<b>28.08.2019</b>
16.	Certificat de exceptare de la aplicarea prev. Regulamentului (CE) 1907/2006 pentru difenilamina – nr. ROERACH/18/2/002 din 29.08.2018	<b>28.08.2019</b>
17.	Certificat de exceptare de la aplicarea prev. Regulamentului (CE) 1907/2006 pentru nitroceluloza – nr. ROERACH/18/2/003 din 29.11.2018	<b>28.11.2019</b>
18.	Autorizatie de mediu pentru activitatea de depozitare – Platforma Sadu II	<b>23.04.2023</b>

In conformitate cu prevederile art. II din Legea 283/2018 societatea iese de sub incidenta Directivei Consiliului nr. 96/82/EC privind controlul accidentelor majore care implică substanțe periculoase (SEVESO).

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

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

- Schimbarea tehnologiei de lacuire a tuburilor cartus sau montarea unei instalatii de captare si tratare, in vederea reducerii emisiilor de compusi organici volatili, in conformitate cu prevederile Legii 278/2013 privind emisiile industriale;
- Reabilitarea sistemului de canalizare ape uzate menajere, ape uzate industriale, statii de tratare/epurare, bransare la rețeaua de canalizare a orasului;
- Dezafectarea instalatiei de preparare a fulminatului de mercur (proiect de dezafectare);

## 1.7 CONTROLUL FINANCIAR PREVENTIV

Activitatea de control financiar preventiv propriu, în anul 2018, a fost coordonată de directorul economic și a fost exercitată de către persoanele desemnate prin Decizia nr. 101/09.05.2017 și Decizia nr. 240/29.08.2018

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

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

Conducătorii compartimentelor de specialitate răspund pentru realitatea, regularitatea și legalitatea operațiunilor ale căror documente justificative le-au certificată sau avizat.

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

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

În cursul anului financiar 2018 nu au fost înregistrate refuzuri la viza de control financiar propriu.

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

## 1.8 CONTROLUL INTERN/ MANAGERIAL

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

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

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

Comisia pentru monitorizarea si indrumarea metodologica a dezvoltarii sistemului de control intern/managerial a elaborat Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial pe anul 2018.

Comisia a elaborat si transmis in termenele solicitate de catre organul ierarhic superior, respectiv Compania Nationala Romarm S.A. urmatoarele:

- situatia sintetica a rezultatelor autoevaluarii activitatilor;
- situatia centralizatoare privind stadiul dezvoltarii sistemului de control intern/managerial;
- programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial;
- raportul anual asupra sistemului de control intern/managerial;

Sistemul de control care functioneaza in cadrul societatii este constituit din ansamblul formelor de control cunoscute, respectiv autocontrolul, controlul ierarhic, controlul financiar preventiv propriu, controlul financiar de gestiune, controlul calitatii, controlul administrativ, inspectiile.

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

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

## **1.9 CONTROLUL FINANCIAR DE GESTIUNE**

Activitatea de control financiar de gestiune este organizata pentru controlul gestiunilor proprii, fiind subordonata Directorului General si s-a desfasurat in baza planului de control aprobat de Directorul General al S. „U.M. SADU” S.A.

Prin acest control a fost asigurata respectarea normelor generale referitoare la integritatea si pastrarea bunurilor, utilizarea valorilor materiale de orice fel, declasarea si casarea bunurilor, intocmirea si circulatia documentelor primare, operative si contabile, efectuarea in numerar sau prin cont a incasarilor si platilor in lei si valuta, de orice natura, inclusiv salarii.

## **1.10 AUDIT PUBLIC INTERN**

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

Potrivit planificarii anuale, pentru anul 2018, la nivelul Compartimentului de audit intern a fost elaborat si aprobat de catre conducerea societatii planul anual de audit .



Misiunile cuprinse in planul anual de audit au fost realizate in urma carora au fost formulate recomandari, care au fost implementate sau se afla in stadiu avansat de implementare.

## **1.11 AUDIT FINANCIAR**

Aşa cum este prevăzut prin Legea Contabilităţii nr. 82/1991 modificată si completată cu prevederile Ordonanţei Guvernului nr. 61/2001 şi Ordinului Ministerului Finanţelor nr. 1802/2014 , situaţiile financiare anuale sunt auditate potrivit legii.

Auditarea situaţiilor financiare s-a efectuat de auditorii firmei "DBF EXPERT AUDIT SRL" .

## **1.12 INVENTARIEREA**

În anul 2018 inventarierea patrimoniului s-a desfasurat in 3 etape, astlel:

- inventarierea productiei in curs de executie in baza deciziei nr. 287/23.10.2018;
- inventarierea imobilizarilor corporale si a obiectelor de inventar, stocurilor, creantelor si datoriilor in baza deciziilor nr.288/23.10.2018;
- inventarierea disponibilitatilor in lei si in valuta, a imobilizarilor necorporale, a investitiilor in curs, a elementelor de natura activelor care nu au substanta materiala, a rezervelor si capitalurilor proprii in baza deciziei nr 08/11.01.2019 .

Deciziile au fost emise de conducerea întreprinderii, în baza Legii Contabilităţii nr. 82/1991, modificata şi completata, a Normelor privind organizarea şi efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin Ordinul Ministrului Finanţelor nr. 2861/09.10.2009.

Pentru inventarierea productiei in curs de executie s-a constituit o comisie centrală şi 3 subcomisii de inventariere . In urma inventarierii prin cantarire comisia nr.1 a constatat plus de inventat 35.068 elemente (tuburi) produs 1130 cu valoarea de 18.123,14 lei.

Pentru inventarierea imobilizarilor corporale, a obiectelor de inventar, stocurilor, creantelor si datoriilor executie s-a constituit o comisie centrală şi 20 subcomisii de inventariere.

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

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

Menţionăm că în urma inventarierii imobilizarilor corporale si a obiectelor de inventar nu au fost constatate diferente de inventar.

Rezultatul inventarierii a fost inregistrat in evidenta contabila .

## **1.13 CAPITALURI- CAPITALURI PROPRII**

## • CAPITALUL SOCIAL

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

Capitalul social este în întregime subscris și vărsat.

Capitalul social la S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A a fost la data de 31.12.2018, în sumă de 21.060.072.5 lei, împărțit într-un număr de 8.424.029 acțiuni nominative, fiecare acțiune având o valoare de 2,5 lei

În anul 2018 conform prevederilor Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.9/2017 structura acționariatului la S.C. „Uzina Mecanică Sadu” S.A. a fost următoarea:

- Statul Român reprezentat de Ministerul Economiei care deține un nr. de 1.537.904 acțiuni nominative reprezentând un procent de 18.26 %;

- C.N. „ROMARM” S.A. București care deține un nr de 6.886.125 acțiuni nominative reprezentând un procent de 81.74 %;

Situația capitalului social subscris și vărsat se prezintă astfel:

1) - Capitalul social subscris la data de 01.01.2018	=	21.060.072.50 lei
- Valoarea unei acțiuni	=	2,5 lei
- Număr de acțiuni	=	8.424.029,00
- Acțiuni răscumpărabile	=	0
2) Diminuarea capitalului social	=	0
Majorare capital social	=	0 lei
- Valoarea unei acțiuni	=	0 lei
- Număr de acțiuni	=	0
3) - Capital social subscris la data de 31.12.2018	=	21.060.072.50 lei
- Valoarea unei acțiuni	=	2,50 lei
- Număr acțiuni	=	8.424.029,00

## • EVOLUTIE CAPITALURI PROPRII

N r. cr t.	Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2017	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2017
1	Capital subscris nevărsat	592.500		592.500	0
2	Capital subscris vărsat	20.467.573	592.500		21.060.073
3	Prime de				

	capital				
4	Rezerve din reevaluare	80.443.553	0	0	80.443.553
5	Rezerve legale	4.093.515	1.846		4.095.361
6	Alte rezerve	310.220	0	0	310.220
7	Rezerva repr. surplus realizat din rezerva din reevaluare				
8	Rezultat reportat	(71.145.252)		267.761	(71.413.013)
9	Rezultatul exercitiului	904.669		867.741	36.928
10	Repartizarea profitului			1846	
	Total (1+2+3+4+5+6+7+8+9-10)	35.666.778	594.346	1.729.848	34.531.275

La 31.12.2018 a avut loc o scadere a capitalurilor proprii cu 1.135.503 lei, din cauza evenimentelor petrecute in cursul anului 2018 dupa cum urmeaza :

- inregistrarea in evidenta contabila valoarea materialelor utilizate de catre societate in procesul de productie , materiale ce apartineau Ministerului Economiei in valoare de 1.151.988.50 lei, stabilita prin Raportul de expertiza contabila in dosarul 18037/318/2014, unde societatea a fost introdusa in cauza, in calitate de parte responsabila civilmente;
- inregistrarea taxei auto aferenta anului 2017 in valoare de 7182 lei;
- stornarea penalitatilor calculate eronat pentru clientul Media Video Center SRL, pentru furnizarea energiei electrice aferente anului 2017, in valoare de 13.259.25 lei;
- rezultatul exercitiului , concretinandu-se in profit cu suma de 36.928 lei, profit rezultat din activitatea de exploatare;

#### 1.14 REEVALUAREA IMOBILIZĂRILOR CORPORALE

La 31.12.2018 nu s-a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale .

## CAPITOLUL 2

### 2.1 ACTIVITATEA ȘI REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

#### SITUATIA FINANCIAR –CONTABILA

##### Elemente de bilant

Situatiile financiare ale societății au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, legea contabilității și Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. În scopul întocmirii acestor situații financiare individuale, moneda funcțională a societății este considerată a fi leul românesc.

Situatiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Pentru perioada 01.01.2018- 31.12.2018 situația activelor, datoriilor și creanțelor se prezintă astfel:

Denumire indicatori	Nr rând	Sold la :		Diferențe
		01.01.2018	31.12.2018	
A	B	1	2	3=2-1
A. ACTIVE IMOBILIZATE	1	728	3.258	2.530
I. Imobilizări necorporale				
II Imobilizări corporale	2	107.466.519	106.012.760	(1.453.759)
III Imobilizări financiare	3	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL	4	107.467.247	106.016.018	(-1.451.229)
B. ACTIVE CIRCULANTE	5	30.445.868	20.399.034	(10.046.834)
I Stocuri				
II Creanțe	6	9.293.929	2.541.537	(6.752.392)
III Intervenții financiare pe termen scurt	7	9.374	12.490	3.116
IV Casa și conturi la bănci	8	485.107	1.230.688	745.581
Active circulante - total	9	40.204.928	24.154.399	(16.050.529)
C. Cheltuieli în avans	10			
. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	11	88.375.426	79.544.309	(8.831.117)

<b>E. Active circulante nete, respectiv datorii curente nete</b>	12	-62.458.623	-62.812.400	(353.777)
<b>F. Total active minus datorii curente</b>	13	45.037.974	43.232.968	(1.805.006)
<b>G. Datorii ce trebuie plătite într-o perioada mai mare de un an</b>	14			
<b>H. Provizioane Alte provizioane</b>	15	21.606	0	(21.606)
<b>I. Venituri în avans din care:</b>	16	23.637.715	16.124.183	(7.513.532)
- subvenții pentru investiții	17	9.349.590	8.701.693	(647.897)
- venituri înregistrate în avans	18	14.288.125	7.422.490	(6.865.635)
<b>J. Capital și rezerve</b>	19	21.060.073	21.060.073	0
<b>I. Capital, din care:</b>				
- Capital subscris și vărsat	20	20.467.573	21.060.073	592.500
- Capital subscris și nevărsat	21	592.500		(592.500)
- patrimoniul regiei	22			
II Prime de capital	23			
III. Rezerve din reevaluare	24	80.443.552	80.443.552	0
IV. Rezerve	25	4.403.735	4.405.581	1.846
Acțiuni proprii	26			
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	27			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	28			
<b>V. PROFIT SAU PIERDEREA REPORTAT(A)</b>	29			
..... sold c				
..... sold d	30	71.145.252	71.413.013	267.261
<b>VI. PROFIT SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	31	904.669	36.928	(867.741)
..... sold C				
..... sold d	32			
Repartizarea profitului	33		1846	1846
Capitaluri proprii - total	34	35.666.778	34.531.275	(1.135.503)
Patrimoniul public,	35			
Capitaluri – total	36	35.666.778	34.531.275	(1.135.503)

#### *Imobilizari necorporale*

Imobilizarile necorporale au inregistrat o crestere datorita achizitionarii licentelor softwer.

#### *Imobilizari corporale*



Imobilizarile corporale au inregistrat o scadere in valoare de 1.453.759 lei fata de inceputul anului datorita inregistrarii amortizarii mijloacelor fixe mai mari decat a investitiilor in active noi.

#### Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare nu au inregistrat modificari.

#### Active circulante

##### Stocuri

Valoarea totală a activelor circulante la 31.12.2018 a fost în sumă de 24.154.399 lei inregistrand o scadere cu valoarea de 10.046.834 lei față de datele înregistrate la 01.01.2018 ca urmare a scaderii stocurilor de materii prime si materiale , a creantelor si a stocurilor de produse finite.

**Stocuri = 20.399.034 lei din care:**

- materii prime, materiale, ambalaje, alte materiale, obiecte de inventar = 13.823.691 lei;
- producția în curs de execuție = 1.130.767 lei
- produse finite și semifabricate = 5.322.702 lei
- alte stocuri = 121.874 lei

##### Creante

La data de 31.12.2018, soldul creantelor curente a scazut fata de inceputul anului datorita livrarilor din a doua jumatate a lunii decembrie.

**Creanțe total = 2.512.187 lei , din care:**

- creante comerciale = 1.457 lei
- alte creanțe - total, din care: = 2.510.730 lei
- debitori diverși = 1.299.285 lei

*Investitii financiare pe termen scurt (certIFICATE VERZI) = 12.490 lei*

*Casa si conturi la banci = 1.230.688 lei*

La 31.12.2018, disponibilitatile banesti in conturi curente la banci au crescut fata de inceputul anului, dar sunt insuficiente pentru acoperirea datoriilor restante.

##### Datorii pe termen scurt

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

- lei -

Specificație	01.01.2018	31.12.2018	Diferențe	Datorii restante
Clienți creditori	17.689.190	9.866.239	(7.822.951)	0
Furnizori	2.596.988	1.865.040	(731.948)	193.966
Alte datorii	68.089.248	67.813.030	(276.218)	63.169.681
<b>TOTAL :</b>	<b>88.375.426</b>	<b>79.544.309</b>	<b>(8.831.117)</b>	<b>63.363.647</b>

Din datele prezentate se constată o scădere a datoriilor cu suma de 8.831.117 lei, ceea ce reprezintă 90 % față de datele înregistrate la 01.01.2018; scăderea fiind datorată avansurilor încasate de la clienți, avansuri prevăzute în contracte, dar au scăzut datoriile față de furnizori și datoriile către bugetul consolidat al statului cu 276.218 lei.

Datoriile restante la 31.12.2018 sunt în sumă de 63.363.647 lei și reprezintă 79.66% în totalul datoriilor.

a) Datoriile restante la 31.12.2018 au scăzut față de 01.01.2018. Datoriile restante la bugetul de stat sunt în sumă de 63.169.681 lei, ceea ce reprezintă o pondere de 99.69% în totalul datoriilor restante. În structură situația acestora este următoarea:

- lei-

Indicator	Datorii restante la bugetul de stat la 31.12.2018, din care:
Bugetul de stat	15.288.610
Bugete locale	6.107.165
Fonduri speciale	38.034
Alți creditor (AAAS)	2.780.139
Asigurări sociale și protecție socială	38.955.733
<b>TOTAL :</b>	<b>63.169.681</b>

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

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

Se constată din datele prezentate că, în totalul datoriilor bugetare restante, ponderea de 61.67 % este deținută de datoriile restante la asigurări sociale și protecție socială sume datorate de angajator din anii precedenți.

b) Obligații față de alți creditor sunt în sumă de 2.780.139 lei, și reprezintă 4.40%

c) Furnizori

Datoriile restante față de furnizori sunt în sumă de 193.966 lei și reprezintă 0.31 % în totalul datoriilor restante, din care:

- peste 30 zile -total	193.966
- peste 90 zile -total	21.484
- peste 1 an - total	0

### 2.3 Indicatori de analiza la 31.12.2018

Nr.crt.	Explicatie	Mod calcul	31.12.2018		
			Realizari		
<b>I INDICATORI DE LICHIDITATE</b>					
1	Lichiditate generala	Active circulant curente	Datoriile 79544309	24154399	0.30
2	Lichiditate imediata	Active circulant -Stocuri Datorii curente		3755365 79544309	0.05
<b>II INDICATORI DE GESTIUNE</b>					
1	Viteza de rotatie a stocurilor	Stoc mediu globa Cifra de afaceri neta		25422451 x360 61973965	147.68
2	Viteza de rotatie a activelor circulante	Active circulante x360 Cifra de afaceri neta		24154399x360 61973965	140.31
3	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Active imobilizate Cifra de afaceri neta		106045368x360 61973965	616.00
4	Viteza de rotatie a activelor totale	Active totale Cifra de afaceri neta		130199767 x360 61973965	756.32
5	Viteza de rotatie debitor(cienti)	Sold mediu clienti x 180 Cifra de afaceri		5888383 x360 61973965	34.20
6	Viteza de rotatie a creditelor(furnizori)	Sold mediu furnizori x 180 Cifra de afaceri		2414615x360 61973965	12.96
<b>III INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>					
1	Gradul de acoperire a cheltuielilor cu venituri	Total venituri x 100 Total cheltuieli		66552763x 100 66515835	100.05

Din analiza indicatorilor de mai sus se observă urmatoarele :

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

### 2.4 Contul de profit si pierdere

Situatia contului de profit si pierdere pentru perioada 31.12.2017 - 31.12.2018 este urmatoarea:

Nr. crt	Indicatorul	Nivel realizare		Dinamica (%)
		31.12.2017	31.12.2018	
0	1	2	3	4
1.	Cifra de afaceri	71.912.768	61.973.965	86.18
2.	Venituri totale	81.833.599	66.552.763	81.33
2.1	Venituri din exploatare	80.028.153	65.221.163	81.50
2.1.1	Producția vândută	65.072.550	60.973.989	93.70
2.1.2	Venituri din vânzarea	6.840.218	999.976	14.62

	mărfurilor			
2.1.3	Producția imobilizată	1.312		
2.1.4	Variația stocurilor	3.350.417	(922.850)	
2.1.5	Alte venituri, din care:	4.763.656	4.170.048	99.05
	- venituri din anulari cf L. 232/2016	3.462.599	3.429.623	87.54
2.2.	Venituri financiare	1.805.446	1.331.600	73.75
3	Cheltuieli totale – din care:	80.928.930	66.515.835	81.19
3.1	Cheltuieli de exploatare – total din care:	79.036.509	64.971.006	82.20
3.1.1	- materii prime și materiale	30.730.000	18.498.054	60.20
3.1.2	- alte cheltuieli materiale	4.394.459	3.923.037	89.27
3.1.3	- energie, apă	2.681.660	2.531.646	94.41
3.1.4	-cheltuieli privind marfurile	157.768	313.381	198.63
3.1.5	- cheltuieli cu personalul	33.062.727	34.200.350	103.44
3.1.6	- cheltuieli cu amortizarea	2.313.757	2.114.799	91.40
3.1.7	- cheltuieli cu prestații externe	2.142.293	1.709.558	78.80
3.1.8	- cheltuieli cu taxe și impozite	788.172	977.419	124.01
3.1.9	- alte cheltuieli	2.765.673	740.131	99.08
3.1.10	- Cheltuieli privind provizioanele	0		
3.2.	Cheltuieli financiare	1.892.421	1.544.829	81.63
4.	Rezultatul brut - profit	904.669	36.928	4.08
	- pierdere			

Activitatea economico –financiara a S.„Uzina Mecanică Sadu” S.A in perioada 01.01.2018-31.12.2018 s-a desfasurat in baza indicatorilor cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat prin Ordinul nr 907/2907/1966/2018.

Cifra de afaceri realizată la 31.12.2018 este de 61.973.965 lei și este realizata in proportie de 86.18 % fata de aceeași perioada a anului 2017.

Venituri : La 31.12.2018, S. „Uzina Mecanică Sadu” - S.A. a realizat venituri totale în sumă 61.973.965 lei, compuse din :

- venituri din exploatare = 65.221.163 lei  
- venituri financiare = 1.331.600 lei  
- venituri extraordinare = 0

Structura veniturilor din exploatare înregistrate la 31.12.2018 este următoarea:

Nr.	Venituri din	Realizat	Realizat	Variatie	Variatie
-----	--------------	----------	----------	----------	----------

crt.	exploatare	31.12.2017	31.12.2018	relativa (%)	absoluta
1	Producția vândută	65.072.550	60.973.989	93.70	(4.098.561)
2	Producția imobilizată	1.312	0		(1312)
3	Productia stocata	3.350.417	(922.850)		(4.273.267)
4	Alte venituri din exploatare ,din care:	4.763.656	4.170.048	87.54	(593.608)
5	-venituri din subventii	647.897	647.897	100	0
6	Vânzare de mărfuri	6.840.218	922.850	13.49	(5.917.368)
7	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	0			
	<b>TOTAL:</b>	<b>80.028.153</b>	<b>65.221.163</b>	<b>81.50</b>	<b>(14.806.990)</b>

Veniturile din exploatare realizate reprezinta 81.50% fata de realizarile aceleiasi perioade a anului 2017.

Veniturile au fost influentate in principal de urmatoarele aspecte:

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

Gradul scazut de realizare a veniturilor fata de aceeași perioadă a anului precedent se datoreaza faptului ca in anul 2018 a scazut productia realizata .

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

Nr. crt.	Venituri financiare	Realizat 31.12.2017	Realizat 31.12.2018	Variatie relativa (%)
1	Venituri din dobânzi	39	33	84.61
2	Alte venituri financiare	1.805.407	1.311.567	73.75
3	Venituri din provizioane			
	<b>TOTAL:</b>	<b>1.805.446</b>	<b>1.331.600</b>	<b>73.75</b>

Cheltuielile totale înregistrate în perioada de la 01.01 la 31.12.2018 au fost în suma de 66.515.835 lei și prezintă următoarea structura:

- cheltuieli de exploatare = 64.971.006 lei
- cheltuieli financiare = 1.544.829 lei

Structura cheltuielilor pentru exploatare la 31.12.2018 se prezintă astfel :



Nr. crt.	Cheltuieli din exploatare	Realizat 31.12.2017	Realizat 31.12.2018	Variatie relativa (%)	Variatie absoluta
1	Cheltuieli cu personalul	33.062.727	34.200.350	103.44	1.137.623
2	Cheltuieli cu impozite si taxe	788.172	977.419	124.01	189.247
3	Cheltuieli cu materii prime si materiale	35.124.459	22.421.091	63.83	(12.703.368)
4	Cheltuieli cu amortiz.	2.313.757	2.114.799	91.40	(198.958)
5	Cheltuieli cu energia și apa	2.681.660	2.531.646	94.40	(150.014)
6	Alte cheltuieli de exploatare din care:	4.907.966	2.412.320	49.15	(2.495.646)
6.1	dobânzi și penalități aferente obligațiilor bugetare	2.399.014	336.660	14.03	(2.062.354)
7	Cheltuieli privind mărfurile	157.768	313.381	198.63	155.613
8.	Cheltuieli cu provizioane	0	0		
<b>TOTAL:</b>		<b>79.036.509</b>	<b>64.971.006</b>	<b>82.20</b>	<b>(14.065.503)</b>

Cheltuielile totale ale anului 2018 fata de aceeași perioadă a anului 2017 sunt cu 14.065.503 lei mai mici. Au fost înregistrate creșteri, fata de aceeași perioadă a anului 2017, la unele elemente de cheltuieli, dar au fost elemente de cheltuieli care au înregistrat scăderi. Elemente de cheltuieli unde au fost înregistrate creșteri sunt următoarele:

- cheltuieli cu personalul: 1.167.623 lei;
- cheltuieli marfurile 155.613 lei.

Din datele prezentate se constată că ponderea cea mai mare în cheltuielile de exploatare de 52.64% o dețin cheltuielile cu personalul, ca urmare a creșterii salariului minim pe economie și includerii sumelor obținute în baza L 232/2016, urmate de cheltuielile cu materii prime și materiale, în pondere de 34.51 % ca urmare a achiziționării materiei prime din import și de la unici producători autohtoni.

Cheltuielile din activitatea financiară în sumă de 1.544.829 lei provin în cea mai mare parte din diferențele de curs valutar, înregistrate atât pentru produsele livrate la export, cât și pentru aprovizionare cu materiale din import, respectiv avansurile încasate în valută.

Nr. crt.	Cheltuieli financiare	Suma - lei -	Pondere %
1	Cheltuieli privind dobânzile	-	-
2	Cheltuieli din diferența de curs	1.331.600	100
3	<b>Total</b>	<b>1.331.600</b>	<b>100</b>

Sinteza rezultatelor financiare realizate la 31.12.2018 comparativ cu 31.12.2017 este prezentata mai jos:

Nr. crt.	INDICATORI	REALIZĂRI		(lei)
		31.12.2017	31.12.2018	%
1	Venituri din exploatare	80.028.153	65.221.163	81.50
2	Cheltuieli de exploatare	79.036.509	64.971.006	82.20
3	Rezultatul din exploatare (pierdere/profit)	991.644	250.157	25.23
4	Venituri financiare	1.805.407	1.331.567	75.73
5	Cheltuieli financiare	1.892.421	1.544.829	81.63
6	Rezultatul financiar (pierdere)	(86.975)	(213.229)	236.98
7	Venituri extraordinare	0	0	
8	Cheltuieli extraordinare	0	0	
9	Rezultatul extraordinare	0	0	
10	Venituri totale	81.833.599	66.552.763	81.33
11	Cheltuieli totale	80.928.930	66.515.835	81.19
12	Rezultatul brut (pierdere/profit)	904.669	36.928	4.08

Din datele prezentate rezultă că, în anul 2018 s-a înregistrat profit în valoare de 36.928 lei din care:

- 250.157 lei profit evidențiat ca rezultat din exploatare;
- 213.229 lei pierdere evidențiată în rezultatul financiar.

Cauzele care au generat această situație sunt:

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

## 2.5 REZULTATUL EXERCITIULUI

Așa cum a fost prezentat mai sus, rezultatul exercițiului la 31.12.2018 s-a concretizat în profit în valoare de 36.928 lei, ca urmare a faptului că nivelul veniturilor a depășit nivelul cheltuielilor realizate.

## 2.6 INDICATORI ECONOMICI

Situația realizării indicatorilor bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2018 se prezintă astfel:

mii lei sau persoane, după caz

Denumire	Rd	Aprobat cf Ordin 907/290 7/1966/2 018	Realizat	Grad de îndepli nire
0	1	2	3	4
<b>1. Cifra de afaceri aferentă activității</b>	1	75.133	61.974	82.49
<b>2. Venituri totale, din care:</b>	2	85.132	66.554	78.18
2.1 Venituri din exploatare, din care:	3	83.232	65.222	78.36
2.1.1 Producția vândută	4	68.633	60.974	88.84
2.1.2 Venituri din vânzarea mărfurilor	5	6.500	1.000	15.38
2.1.3 Venituri din subv. de exploatare aferente cifrei de afaceri (mai puțin L.232/2016)	6	0	0	
2.1.4 Producția imobilizată	7	0	0	
2.1.5 Venituri aferente costului producției în curs de execuție	8	4.000	(923)	
2.1.6 Alte venituri din exploatare, din care:	9	4.099	4.189	102.20
* venituri din subvenții de exploatare aferente altor venituri (sume L232/2016)		3.449	3.430	99.45
* venituri din subvenții cf. OG 22/2004	10	650	648	99.69
2.2 Venituri financiare	11	1.900	1.331	70.05
2.2.1 venituri din interese de participare	12			
2.2.2 Venituri din diferențe de curs valutar	13	1.900	1.331	70.05
<b>3. Cheltuieli totale, din care:</b>	14	83.832	66.516	79.34
3.1 Cheltuieli de exploatare, din care:	15	81.932	64.971	79.30
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	16	42.314	26.975	63.75
A 1. Cheltuieli privind stocurile	17	38.816	25.265	65.09

A 2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti	18	1.304	62	4.75
A 3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	19	2.194	1.648	75.11
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	20	853	978	114.65
C. Cheltuieli de personal, din care:	21	34.000	34.399	101.17
C 1. Cheltuieli cu salariile	22	26.788	26.621	99.38
C 2. Bonusuri	23	2.742	2.761	100.69
C 3. Alte chelt cu pers.	24	3.501	3.498	99.91
- chelt aferente. L. 232/2016		3.449	3.430	99.45
C4. Cheltuieli aferente contract de mandat	25	298	211	70.81
C5. Cheltuieli cu asig si protectia sociala, fd. speciale si alte obligatii legale)	26	671	1308	194.93
D. Alte cheltuieli de exploatare	27	4.765	2.619	54.96
3.2 Cheltuieli financiare, din care:	28	1.900	1.545	81.32
* cheltuieli dobânzi	29			
* alte cheltuieli financiare	30	1.900	1.545	81.32
<b>4. Rezultatul brut</b>	31	1.300	38	2.92
4.1 Rezultatul din exploatare	32	1.300	251	19.31
4.2 Rezultatul financiar	33		(213)	
DATE FUNDAMENTARE	34			
<b>5. Număr mediu total de salariați, in care: (inclusiv nr. personal plătiți din CAS)</b>	35	909	841	92.52
5.1 Număr mediu pers. în activitate, din care:	36	794	718	90.43
5.2 Număr mediu personal în nucleu	37	90	85	94.44
5.3 Număr mediu aferent CM din CAS, concedii fără plată	38	25	38	152
5.4 Numar de personal efectiv la finele perioadei	39			
<b>6. Câștigul mediu realizat (lei/pers)</b>	40	2.812	3.090	109.89
<b>7. Productivitatea muncii aferente pers. în activitate(mii lei/p) (rd. 42/ rd. 45)*1.000</b>	41	100	86	86
<b>8. Cheltuieli totale la 1.000 lei venit. totale</b>	42	985	999	101.42
<b>9. Datorii totale</b>	43		79544	
* total plăți restante	44	56.896	63.364	111.37
<b>10. Creanțe totale</b>	45			

* total creanțe restante	46	705	707	100.28
<b>11. Surse de finanțare a investițiilor, din care:</b>	47	2.580	637	24.69
11.1 Surse proprii	48	480		
11.2 Alocații de la buget	49	2.100	637	30.33
11.3 Credite bancare, din care:	50			
11.3.1 Interne	51			
11.3.2 Externe	52			
11.4 Alte surse	53			
<b>12. Cheltuieli pentru investiții</b>	54	2.580	637	24.69

Comparativ cu prevederile bugetului de venituri și cheltuieli rezultă următoarele:

- veniturile totale au fost realizate în procent de 78.18% ca urmare a realizării veniturilor din exploatare în procent de 78.36% și a realizării veniturilor financiare în procent de 70.05%.

- cifra de afaceri s-a realizat în procent de 82.49% ca urmare a livrarilor realizate;

- derularea activității de import-export, a dus implicit la realizarea veniturilor din exploatare în procent de 78.36 % comparativ cu nivelul prevăzut în buget, ca urmare a derulării contractelor de export..

Analizând nivelul cheltuielilor, se constată că acestea sunt realizate în procent de 79.34 %.

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

- cheltuielile cu stocurile s-au realizat în procent de 65.09%, ca urmare a veniturilor realizate

- cheltuielile de personal s-au realizat în procent de 101.17% urmare a influențelor legislative;

- cheltuielile financiare s-au realizat în procent de 81.32% ca urmare a tranzacțiilor realizate în relația cu partenerii externi și implicit înregistrarea cheltuielilor cu diferențele de curs nefavorabile rezultate din operațiunile de export și import.

Analizând gradul de ocupare al numărului de salariați, rezultă că acesta este de 90.42%, comparativ cu gradul de realizare al câștigului mediu de 109.89%. Nivelul platilor restante a depășit programul propus, acesta fiind depășit cu suma de 6.468 mii lei, adică în proporție de 111.36 %, fapt datorat lipsei resurselor financiare necesare.

## 2.7 MONITORIZARE

În prezent societatea este monitorizată de Fondul Monetar Internațional.



## **2.8 FISCALITATE**

În anul 2018 obligațiile bugetare au fost determinate în conformitate cu prevederile Codului Fiscal cu modificările și completările ulterioare, respectându-se totodată și prevederile OMF nr. 1802/2014 referitoare la evidențierea prin contabilitate a elementelor fiscale.

## **2.9 PROVIZIOANE CONSTITUITE ȘI ANULATE ÎN ANUL 2018**

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

## **2.10 PATRIMONIUL PUBLIC**

Societatea nu deține elemente care să fie în patrimoniul public.

## **2.11 DECONTĂRI**

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

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

Societatea nu a folosit alte instrumente de plata .

## **ÎNCADRAREA ÎN PLAFONUL DE CREDITE APROBAT**

### **2.13.CREDITE INTERNE**

În anul 2018 Filiala S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A nu a avut credite contractate cu bănci comerciale.

### **2.14 CREDITE EXTERNE**

În anul 2018 societatea nu a avut credite externe.

### **2.15.BILETE LA ORDIN**

Societatea nu a utilizat bilete la ordin.

### **2.16 SCRISORI DE GARANȚIE**

Societatea nu are scrisori de garanție emise de băncile comerciale.

### CAPITOLUL 3

#### • EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE

#### • CONTROALE ALE DIRECȚIEI GENERALE A FINANȚELOR PUBLICE GORJ

În anul 2018 a fost efectuat un singur control de către Camera de Conturi Gorj - inspectie economico-financiara.

Nu au fost controale ale Directiei Generale a Finantelor Publice Gorj.

#### 3.1. . EVENIMENTE IMPORTANTE APĂRUTE IN EXERCITIUL FINANCIAR 01.01.2018-31.12.2018

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

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

In data de 24.05.2018 Adunarea Generala a Actionarilor, conform Hotararii nr. 2/2018, revoca din functie pe dna Candel Aurora-Elena si o numeste pe dna Lahman Oana-Eugenia, componenta CA fiind urmatoarea:

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

Conducerea executivă a fost asigurată pana la data de 01.01.2018 de:

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

Incepand cu data de 01.07.2018 conducerea executiva a fist asigurata de :

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

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

Concluzii si propuneri

1.Situatiile financiare cuprinse in raportul administratorilor au fost intocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991 modificată și completată și Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a Comunității Economice Europene și Directiva a VII-a Comunității Europene, pentru exercitiul financiar 2018;

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

**Propunem :**

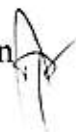
- analiza și însușirea situațiilor financiare pentru anul 2018;
- aprobarea raportului administratorilor;
- împuternicirea Directorului General și a Directorului economic să semneze situațiile financiare ale anului 2018;
- înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare către AGA pe baza raportului de audit;
- aprobarea descarcării de gestiune.

## CAPITOLUL 4

### 4.1 SITUAȚIA LITIGIILOR

Este prezentată în anexa nr 1

Director General  
Tanasoiu Constantin



Director Economic,  
ec. Ditescu Ana



DATA  
30.03.2018

I. DOSARE DE DREPT CIVIL (Comercial-cu profesioniști)  
ANEXA NR.1

Actualizată la data de 31.12.2018

Nr. crt	Dosar instanță fond	Denumirea părților în litigiu	Obiect dosarului (sume pretinse)	Stadiul soluționării dosarului	Calitatea procesuală a S.C."U.M.SADU" S.A.	Sume datorate conform titlurilor executorii (lei) + chelt. de ext.	Sume rămase de recuperat conform titlurilor executorii (lei) + chelt. de ext.
1.	Dosar 3548/2001 6/107/2003 (nou)	S.C."U.M.SADU" S.A. MINA ALTÂN-TEPE - TULCEA	<u>Comercial</u> - 3.635,6266 lei - 1.848,4472 lei c/v - 1.756,5794 lei actualizări - 30,60 lei chelt. jud.	Obținut titlu executoriu pe : - 1.879,0472 lei (irevocabil) - Dosarul a fost pus în executare silită prin execut. judecătoresc. - Dosar pe procedura Legii 85/2006 (reorganizare și faliment) Dos. 6090/2003	Reclamantă (activă)	1.879,04 lei	1.879,04 lei
2.	Dosar 6599/2003 6/107/2003 (nou)	S.C."U.M.SADU" S.A. S.C.ZLATMIN S.A	- <u>Comercial</u> 5.934.8238 lei - 5.344,1115 c/v - 551,5123 penalități - 39,20 chelt. jud.	- Instanța de fond- obținut titlu executoriu pe suma pretinsă (irevocabil) - Dosar pe procedura Legii 85/2006 (reorganizare și faliment) Dos. 6090/2003	Reclamantă (activă)	5.934,82 lei	5.934,82 lei
3.	Dosar 11044/2004 15535/3/2006 (nou)	S.C."U.M.SADU" S.A. S.C. AVERSA SA	- <u>Comercial</u> - 23.374.4373 lei - 21.069,36 c/v facturi - 2.265,8773 inflație - 39,20 chelt. judecată	Dosarul a fost pus în executare silită prin execut. judecătoresc. Dosar în procedura Legii 85/2006	Reclamantă (activă)	23.374,43 lei	4.310,87 lei
4.	Dosar 188/F/ 2005 947/62/2004 (nou)	S.C." U.M.SADU" S.A. S.C., UZINA PRODUSE SPECIALE" FĂGĂRAȘ	<u>Comercial</u> 835,148 lei 797,548 avans 37,60 lei debit	Dosar în procedura Legii 85/2006 (reorganizare și lichidare). Dosar 188/F/2004	Reclamantă (activă)	835,14 lei	835,14 lei
5.	Dosarul 49557 3/2008	S.C."U.M.SADU" SA S.C. PALMET SA	- <u>Comercial</u> - 357.917,25 lei - 315.462,05 c/v marfă - 42455,20 penalități, inflație chelt. judecată	obținut titlu executoriu împotriva administratorului pentru suma de 35.7917,25 lei în temeiul Legii 85/2006. dosar pus în executare silită împotriva administratorului societății. titlu executoriu restituit de la executor pentru lipsa de bunuri mobile și imobile . dosar repus în executare silită.	Reclamantă (activă-creditor)	35.7917,25 lei	35.7917,25 lei

Seif Oficiu Judiciar  
1. Messa Begdan  
MB

Nr. crt	Dosar instanță fond	Denumirea părților în litigiu	Obiect dosarului (sume pretinse)	Stadiul soluționării dosarului	Calitatea procesuală a S.C. "U.M.SADU" S.A.	Sume datorate conform titlurilor executorii (lei) + chelt. de ext.	Sume rămase de recuperat conform titlurilor executorii (lei) + chelt. de ext.
6.	Dosar 8952/3/2012	- S.C. „Uzina Mecanică Sadu” S.A. - S C Fabim Fab SRL	<u>Comercial</u> <u>69.883,47 lei</u> 36.806,49 lei c/v marfă 32956,48 lei penalități 120 lei chelt judecătorești	Dosar pe rol în procedura Legii 85/2006	Reclamantă (activă)	69.883,47 lei	69.883,47 lei
7.	dosar 7375/107/2008	- S.C. „Uzină Mecanică Sadu” S.A. - S C Filiala „Ariesmin” SA	<u>Comercial</u> <u>10468,66 lei</u> 8072,79 lei conform sentință 313/2005 169,00 chelt. executare 2226,47 inflație 125 lei chelt de judecată	Dosar pe rol în procedura Legii 85/2006	Reclamantă (activă)	10.468,66 lei	10.468,66 lei
8.	Dosar 7205/2/2015	- S. „Uzina Mecanică Sadu” SA (intervenant) - Ministerul Economiei (reclamant) - Curtea de Conturi României.(parat)	<u>Contencios administrativ</u>	Dosar pe rol la instanța de fond a fost admisă în parte acțiunea Ministerului Economiei și în totalitate cererea de intervenție a unității noastre.	Intervencientă (activă)	-	-
9.	Dosar 4694/95/2016 16981/318/2017 (nou)	- S.Uzina Mecanica Sadu SA - Boian Ghe. Lori - Bogdan Lucian - Toloarga Dumitru	<u>Derivat din penal</u> <u>Acțiune în regres</u> impotriva piratilor pentru recuperarea sumei <u>378.871,50 lei</u> achitata de unitate partilor civile conform deciziei 860/26.05.2016 (dosar accident munca)	Dosar pe rol instanța de fond a obligat fiecare parat la plata a cate 120 .0000 lei catre unitatea noastra, dar a respins cheltuielile de executare facute de unitatea noastra (28.871,50 lei), -s-a exercitat calca de atac mpotriva sentintei pronuntata de instanța de fond.Respings apelul unitatii noastre.Dosar pe rol în recurs.	Reclamantă (activă)	-	-
10.	Dosar 13624/3/2016	- S.Uzina Mecanica Sadu SA - CN Romarm SA	<u>Civil</u> <u>3.038.470 lei</u> (conf. disp. ANAF)	Pe rol Instanța de fond Dosar suspendat in 11.10.2016 in temeiul art.413 alin.1 pct.1. Cod.proc.civ	Reclamantă (activă)	-	-



Nr. crt.	Dosar instanță fond	Denumirea părților în litigiu	Obiect dosarului (sume pretinse)	Stadiul soluționării dosarului	Calitatea procesuală a S.C."U.M.SADU" S.A.	Sume datorate conform titlurilor executorii (lei) + chelt. de ext.	Sume rămase de recuperat conform titlurilor executorii (lei) + chelt. de ext.
11.	Dosar 892/54/2017	- S.Uzina Mecanica Sadu. SA - Direcția Regională a Finantelor Publice Craiova – Compartimentul Gorj	<u>Contencios Administrativ</u> Decizia obligatorie CV 3443/07.10.2015	-Instanța de fond a admis în parte contestația uniții noastre, S-a formulat recurs.Dosar pe rol ÎCCJ	Reclamarță (activă)	-	-
12.	Dosar 1760/54/2017	- S.Uzina Mecanica Sadu SA - Direcția Regională a Finantelor Publice Craiova – Compartimentul Gorj	<u>Contencios Administrativ</u> Decizia obligatorie CRR-AJF 1147/07.04.2017	- Instanța de fond a admis acțiunea uniții noastre .Pârâta a formulat recurs împotriva sentinței și împotriva încheierii de suspendare a Dec. CRR-AIF 1147(dosar 1760/54/2017/a1) .Pe rol ÎCCJ	Reclamarță (activă)	-	-
13.	Dosar 4881/95/2017	- S. Uzina Mecanica Sadu. SA - Orasul Bumbesti-Jiu, Serviciul Buget- Finante - Contabilitate	<u>Contencios administrativ</u> - Decizie impozit taxe cladiri 2016	Instanța de fond a respins contestația noastră. S-a formulat recurs.Admis recursul. Trimis la rejudecare.Pe rol instanța de fond, Tribunal Gorj	Reclamarță (activă)	-	-
14.	Dosar 4880/95/2017	- S. Uzina Mecanica Sadu. SA - Orasul Bumbesti-Jiu, Serviciul Buget- Finante - Contabilitate	<u>Contencios administrativ</u> - Decizie impozit taxe terenuri	Instanța de fond a respins contestația noastră. S-a formulat recurs.Admis recursul.Trimis la rejudecare.Pe rol instanța de fond, Tribunal Gorj.	Reclamarță (activă)	-	-
15.	Dosar 5753/95/2017	- S. Uzina Mecanica Sadu. SA - Boian Gheorghe Lori	<u>Civil</u> Pretenții bănești 40.146 lei	Instanța de fond a admis în parte acțiunea. Uniataca noastră a formulat apel.Dosar pe rol la Curtea de Apel Craiova.	Pârâta (pasivă)	-	-
16.	Dosar 19395/301/2018	- S. Uzina Mecanica Sadu. SA - SC Uzina Mecanica București	- Pretenții bănești	Pe rol Instanța de fond	Reclamarță (activă)	-	-

II. DOSARE DE DREPTUL MUNCII  
ANEXA NR.2

Actualizată la data de 31.12.2018

Nr. crt	Dosar instanța fond	Denumirea părților în litigiu	Obiect dosarului (sume pretinse)	Stadiul soluționării dosarului	Calitatea procesuală a S. "U.M.SADU" S.A.	Sume datorate conform titlurilor executorii chelt. de ext.	Sume rămase de recuperat conform titlurilor executorii (lei) + chelt. de ext.
1.	Dosar 14314/3/2016	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A. - Stoica Gheorghe	Litigiu de muncă- răspundere patrimonială pentru suma de 72.796,49 lei	Pe rol Instanța de fond Dosar suspendat, în temeiul art.413 alin.1 pt.1 C.p.civ.	Activă <sup>2</sup> (reclamantă)		
2.	Dosar 1354/95/2018	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A. - Popescu Dumitru	Litigiu de muncă-eliberare adeverință grupă de muncă	Instanța de fond a respins acțiunea reclamantului. Dosar pe rol la Curtea de Apel Craiova	Pasivă (pârâtă)		
3.	Dosar 1390/95/2018	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A - Cioată Veturța	Drepturi bănești	Instanța de fond a admis în parte acțiunea. Dosar pe rol la Curtea de Apel Craiova	Pasivă (pârâtă)		
4.	Dosar 2262/95/2018	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A - Ciobanu Dorel Liviu	Litigiu de muncă-eliberare adeverință	Pe rol Instanța de fond	Pasivă (pârâtă)		
5.	Dosar 2522/95/2018	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A - Furdeanu Ilie	Litigiu de muncă-anulare decizie	Pe rol Instanța de fond	Pasivă (pârâtă)		
6.	Dosar 2947/95/2018	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A - Ghiță Carmen	Litigiu de muncă-eliberare adeverință	Pe rol Instanța de fond	Pasivă (pârâtă)		
7.	Dosar 3407/95/2018	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A - Vlădulescu Ioan	Litigiu de muncă-eliberare adeverință	Pe rol Instanța de fond	Pasivă (pârâtă)		
8.	Dosar 3406/95/2018	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A - Șoșu Petre	Litigiu de muncă-eliberare adeverință	Pe rol Instanța de fond	Pasivă (pârâtă)		
9.	Dosar 3624/95/2018	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A - Grigoroiu Ion	Litigiu de muncă-eliberare adeverință	Pe rol Instanța de fond	Pasivă (pârâtă)		

SEF  
Oficiu Judec  
Mareșal Proce  
01/13

III. DOSARE DE DREPT PENAL  
ANEXA NR.3

Actualizată la data de 31.12.2018

Nr. crt	Dosar instanță fond	Denumirea părților în litigiu	Obiect dosarului (sume pretinse)	Stadiul soluționării dosarului	Calitatea procesuală a S.C. "U.M.SADU" S.A.	Sume datorate conform titlurilor executorii (lei) + chelt. de ext.	Sume rămase de recuperat conform titlurilor executorii (lei) + chelt. de ext.
1.	Dosar 18037/318/2014*	- S. „Uzina Mecanică Sadu” S.A parte responsabilă civilmente Inculpați: Boian GHe. Lori Bogdan Lucian Dijmarescu Nicolae - Ministerul Economic (parte civila)	Delapidare (art.295 C.P.) - 1.562.539,75 lei (solicitare plată în solidar inculpați+ S. „Uzina Mecanică Sadu”)	-Instanța de fond achită inculpații; respinge acțiunea părții civile -Dosar în apel urmare a apelurilor formulate de Ministerul Economic și Parchetul de pe lângă Judecătoria Tg.-Jiu. - Dosar pe rol la Curtea de Apel Craiova	- parte responsabilă civilmente		
2.	Dosar 409/2/2016	- S. „Uzina Mecanică Sadu” S.A parte civilă ( dosar SC Miniera Banat Anina +CNCAF Minvest SA-Filiala Poiana Rusca Teliuc) - inculpații Tudor & Asociații SPRL	Constituire grup infracțional	- S. „Uzina Mecanică Sadu” S.A, s-a constituit parte civilă în dosarul 409/2/2016, cu suma de 41.663,49 lei pentru recuperarea debitului nerecuperat de la SC Banat Anina SA si cu suma de 20.653,03 lei pentru recuperarea debitului nerecuperat de la CNCAF Minvest SA-Filiala Poiana Rusca Teliuc - Dosar pe rol la Curtea de Apel București	- Parte civilă		

Sez  
Oficiu Juridic  
Abraeg Bogdan  
Oufy

10.	Dosar 19454/318/2018	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A - Mihai Nicușor	Pretenții	Pe rol Instanța de fond	Pasivă (pârâtă)	
11.	Dosar 392/95/2019	- SC. „Uzina Mecanică Sadu” S.A - Mareș Valentina	Litigiu de muncă-eliberare adeverinț	Pe rol Instanța de fond	Pasivă (pârâtă)	

Anexa nr. IV

SITUATIA FLUXURILOR DE DISPONIBILITATI BANESTI  
PENTRU ANUL 2018

Metoda indirecta	Indicatori	Realizat	
		31.12.2017	31.12.2018
##	(+/-) Rezultatul net al exercitiului	904,669	36,928
	(+) Amortiz. si proviz. incluse in costuri inreg. in cursul per.	2,313,757	2,114,799
	(-) Variatia stocurilor	-6,399,110	10,046,834
	(-) Variatia creantelor	-2,317,496	6,752,392
	(+) Variatia furnizorilor si clientilor creditor	8,967,297	-8,554,899
	(+) Variatia furnizorilor si clientilor creditor	3,469,117	10,396,054
I. Flux din activitatea de exploatare (A)		-259,962	-663,570
	(-) Variatia activelor imobilizate	-259,962	-663,570
II. Flux din activitatea de investitii (B)			
	(+) Variatia imprumuturi si datorii asimilate	-2,746,286	-276,218
	(+) Variatia altor datorii	592,500	0
	(+) Variatia capitalului social	-2,153,786	-276,218
III. Flux din activitatea financiara (C)		-1,017,662	-8,707,569
	(+) Variatia altor elemente de pasiv	5,853	-3,116
	(+) Variatia altor elemente de activ	-1,011,809	-8,710,685
III. Flux din activitatea financiara (D)		43,560	745,581
Flux de numerar total (A+B+C+D)		441547	485107
Disp la inceput perioada		485107	1230688
Disp la sfarsit perioada			

DIRECTOR GENERAL,  
TANASOIU CONSTANTIN

DIRECTOR ECONOMIC,  
DITESCU ANA

SEF. SERV. FINANCIAR,  
LUPULESCU ANA



DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2018 pentru:

---

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

---

Administratorul societății SANDRU ION își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2018 și confirmă că:

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

Semnătura:  
SANDRU ION



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

### DECLARAȚIE

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

**S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2018 pentru:**

---

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

Județul Gorj

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

Număr înregistrare registrul Comerțului: J 18 /330/2001

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

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

Cod de identificare fiscală: RO 14373832

---

Conducerea societății : TANASOIU CONSTANTIN și DITESCU ANA își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2018 și confirmă că:

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

Semnătura:

TANASOIU CONSTANTIN.....

DITESCU ANA .....

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31.12.2018**

Nr. crt.	Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2018	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018
1	Capital subscris nevărsat	592.500		592.500	0
2	Capital subscris vărsat	20.467.573	592.500		21.060.073
3	Prime de capital				
4	Rezerve din reevaluare	80.443.553	0	0	80.443.553
5	Rezerve legale	4.093.515	0 118.500		4.212.015
6	Alte rezerve	310220	0	0 118.500	191.720
7	Rezerva repr. surplus realizat din rezerva din reevaluare				
8	Rezultat reportat	(71.145.252)		267.761	(71.413.013)
9	Rezultatul exercițiului	904.669		867.741	36.928
10	Repartizarea profitului				
	<b>Total (1+2+3+4+5+6+7+8+9-10)</b>	<b>35.666.778</b>	<b>711.000</b>	<b>1.844.502</b>	<b>34.531.275</b>

La 31.12.2018 a avut loc o scadere a capitalurilor proprii cu 1.135.503 lei, din cauza evenimentelor petrecute in cursul anului 2018 dupa cum urmeaza :

- inregistrarea in evidenta contabila valoarea materialelor utilizate de catre societate in procesul de productie , materiale ce apartineau Ministerului Economiei in valoare de 1.151.988.50 lei, stabilita prin Raportul de expertiza contabila in dosarul 18037/318/2014, unde societatea a fost introdusa in cauza, in calitate de parte responsabila civilmente;
- inregistrarea taxei auto aferenta anului 2017 in valoare de 7182 lei;
- stornarea penalitatilor calculate eronat pentru clientul Media Video Center SRL, pentru furnizarea energiei electrice aferente anului 2017, in valoare de 13.259.25 lei;
- rezultatul exercitiului , concretinandu-se in profit cu suma de 36.928 lei, profit rezultat din activitatea de exploatare;

DIRECTOR GENERAL  
TANASOIU CONSTANTIN

DIRECTOR ECONOMIC,  
DIȚESCU ANA

COMPANIA NAȚIONALĂ "ROMARM" S.A.  
 Filiala: Societatea " Uzina Mecanică Sadu" S.A.  
 Strada Parângului nr.59 Bumbești-Jiu Cod 215100  
 Județul Gorj

Nota 1

**Active imobilizate**

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la sfârșitul exercițiului financiar 8=5+6-7
	Sold la începutul exercițiului financiar 1	2	Credări, transferuri și alte reduceri 3	Sold la sfârșitul exercițiului financiar 4=1+2-3	Sold la începutul exercițiului financiar 5	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar 6	Reduceri sau reluări 7	
0								
<b>Imobilizări necorporale</b>								
1. Alte imobilizări	148325	2620		150945	147597	8		147605
<b>Imobilizări corporale</b>								
1. Terenuri	63587537	-	-	63587537	-	-	-	-
2. Construcții	51060236			51060236	27760367	506085		28266452
3. Instalații tehnice și mașini	53432212	1551665	1647240	53336637	33162320	1950971	905213	34208078
4. Alte instalații utilaje și mobilier	47084	671666	37039	681711	44459	481364	40396	485427
5. Avansuri și imobilizări în curs	306596	12721	12721	306596				
6. Imobilizări financiare	29350			29350				
<b>TOTAL</b>	<b>168611340</b>	<b>2238672</b>	<b>1697000</b>	<b>169153012</b>	<b>61114743</b>	<b>2938428</b>	<b>945609</b>	<b>63107562</b>

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31.12.2018**

Nr. crt.	Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2018	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018
1	Capital subscris nevărsat	592.500		592.500	0
2	Capital subscris vărsat	20.467.573	592.500		21.060.073
3	Prime de capital				
4	Rezerve din reevaluare	80.443.553	0	0	80.443.553
5	Rezerve legale	4.093.515	1846		4.093.515
6	Alte rezerve	310.220	0	0	310.220
7	Rezerva repr. surplus realizat din rezerva din reevaluare				
8	Rezultat reportat	(71.145.252)		267.761	(71.413.013)
9	Rezultatul exercițiului	904.669		867.741	36.928
10	Repartizarea profitului			1846	
	<b>Total</b> (1+2+3+4+5+6+7+8+9-10)	35.666.778	594.346	1.729.848	34.531.275

La 31.12.2018 a avut loc o scadere a capitalurilor proprii cu 1.135.503 lei, din cauza evenimentelor petrecute in cursul anului 2018 dupa cum urmeaza :

- inregistrarea in evidenta contabila valoarea materialelor utilizate de catre societate in procesul de productie , materiale ce apartineau Ministerului Economiei in valoare de 1.151.988.50 lei, stabilita prin Raportul de expertiza contabila in dosarul 18037/318/2014, unde societatea a fost introdusa in cauza, in calitate de parte responsabila civilmente;
- inregistrarea taxei auto aferenta anului 2017 in valoare de 7182 lei;
- stornarea penalitatilor calculate eronat pentru clientul Media Video Center SRL, pentru furnizarea energiei electrice aferente anului 2017, in valoare de 13.259.25 lei;
- rezultatul exercitiului , concretinandu-se in profit cu suma de 36.928 lei, profit rezultat din activitatea de exploatare;

DIRECTOR GENERAL  
TANASOIU CONSTANTIN



DIRECTOR ECONOMIC,  
DIȚESCU ANA



COMPANIA NAȚIONALĂ "ROMARM" S.A.  
 Filiala: Societatea " Uzina Mecanică Sadu" S.A.  
 Strada Parângului nr.59 Bumbesci-Jiu Cod 215100  
 Județul Gorj

Nota 1

**Active imobilizate**

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la sfârșitul exercițiului financiar
	1 Sold la începutul exercițiului financiar	2 Creșteri	3 Cedări, transferuri și alte reduceri	4=1+2-3 Sold la sfârșitul exercițiului financiar	5 Sold la începutul exercițiului financiar	6 Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	7 Reduceri sau reluări	
<b>Imobilizări necorporale</b>								
<b>1. Alte imobilizari</b>	148325	2620		150945	147597	8		147605
<b>1. Terenuri</b>	63587537	-	-	63587537	-	-	-	-
<b>2. Construcții</b>	51060236			51060236	27760367	506085		28266452
<b>3. Instalații tehnice și mașini</b>	53432212	1551665	1647240	53336637	33162320	1950971	905213	34208078
<b>4. Alte instalații utilaje și mobilier</b>	47084	671666	37039	681711	44459	481364	40396	485427
<b>5. Avansuri și imobilizări în curs</b>	306596	12721	12721	306596				
<b>6. Imobilizări financiare</b>	0			0				
<b>TOTAL</b>	168581990	2238672	1697000	169123662	61114743	2938428	945609	63107562
								<b>Imobilizări corporale</b>

Din datele prezentate se constată următoarele:

a) Terenuri

Valoarea terenurilor nu a înregistrat modificări în anul 2018.

b) Construcții

Valoarea construcțiilor nu a înregistrat modificări în anul 2018.

c) Instalații tehnice și mașini

Valoarea instalațiilor tehnice și mașini a crescut cu suma de 1551665 lei, ceea ce reprezintă achiziția următoarelor instalații tehnice și mașini :

- |                                |              |
|--------------------------------|--------------|
| - Strung CNC Hyunday           | 497.000 lei; |
| - Motostivuitoare              | 139.900 lei; |
| - Laptop DELL                  | 3.550 lei;   |
| - Sistem de securitate Tempest | 7.780 lei;   |
| - Debitmetru                   | 12.721 lei;  |

Diferența de 890.714 lei rezultă din creșterea din reclassificarea mijloacelor fixe, dar au înregistrat și o scădere în valoare de 122.096 lei, scădere datorată casarilor înregistrate și 1.525.144 lei din reclassificarea mijloacelor fixe.

d) Alte instalații, utilaje și mobilier nu a înregistrat modificări în anul 2018.

e) Avansurile și imobilizările în curs au înregistrat nu a înregistrat modificări în anul 2018

Imobilizările financiare nu a înregistrat modificări în anul 2018

Având în vedere explicațiile prezentate mai sus referitoare la creșterea și reducerea valorii brute a activelor imobilizate, la 31.12.2018, soldul total al acestora prezintă o scădere cu 1.450.906 lei, scăderea datorându-se amortizării și casării acestora.

Director General  
Tanasoiu Constantin

Director Economic,  
ec. Ditescu Ana

Șef Serv. Contabilitate  
ec. Lupulescu Ana

COMPANIA NAȚIONALĂ "ROMARM" S.A.  
Filiala: Societatea "Uzina Mecanică Sadu" S.A.  
Strada Parângului nr.59 Bumbești-Jiu Cod 215100  
Județul Gorj

Nota 2

**Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli**  
Situția provizioanelor, la 31.12.2018 se prezintă astfel:

lei

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0.	1.	2.	3.	4=1+2-3
Provizioane pentru depreciere creanțe clienți ct.(491)	439.530	74.041	-	365.489
Provizioane pentru litigii	21.606		21.606	0
<b>TOTAL</b>	<b>439.530</b>	<b>74.041</b>	<b>21.606</b>	<b>365.489</b>

Se constată că au scăzut provizioanele pentru depreciere creanțe și pentru litigii constituite din anii precedenți. Provizioanele pentru deprecierea creanțelor clienți prezintă sold la 31.12.2018, fiind în curs de derulare acțiunile de recuperare a acestor creanțe, dar se menține riscul de nerecuperare a acestora.

Director General  
Tanasoiu Constantin



Director Economic,  
ec. Ditescu Ana



Șef Serv. Financiar  
ec. Pupazan Laurentiu



COMPANIA NAȚIONALĂ "ROMARM" S.A.  
Filiala: Societatea "Uzina Mecanică Sadu" S.A.  
Strada Parângului nr.59 Bumbești-Jiu Cod 215100  
Județul Gorj

Nota 3

**Repartizarea profitului**

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	36.928
- rezerva legală	1.846
- acoperirea pierderii contabile	35.082
- dividende etc.	0
- rezerve din facilitati fiscale	0
Profit nerepartizat	

*\* În cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.*

Urmare faptului că societatea a înregistrat profit la închiderea exercițiului financiar al anului 2018, in valoare de 36.928 lei , profit repartizat in acoperirea pierderii contabile din anii precedenti in valoare de 35.082 lei si inregistrarea sumei de 1.846 lei in contul de rezerve legale, avand in vedere ca in anul 2018 societatea a inregistrat o majorare a capitalului social varsat cu suma de 592.500 lei, profitul fiind rezultatul activitatii de exploatare.

Director General  
Tanasoiu Constantin



Director Economic,  
ec. Ditescu Ana

Șef Serv. Contabilitate  
ec. Lupulescu Ana

COMPANIA NAȚIONALĂ " ROMARM " S.A.  
Filiala: Societatea " Uzina Mecanică Sadu " S.A.  
Strada Parângului nr.59 Bumbesti-Jiu Còd 215100  
Județul Gorj

Nota 4

**Analiza rezultatului din exploatare**

lei

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1	2	3
1. Cifra de afaceri netă	71.912.768	61.973.965
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	56.858.037	49.232.663
3. Cheltuielile activității de bază	37.810.226	29.242.716
4. Cheltuielile activităților auxiliare	3.262.003	3.065.131
5. Cheltuielile indirecte de producție	15.785.808	16.924.816
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	15.054.731	12.741.302
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuielile generale de administrație	22.178.472	15.720.222
9. Alte venituri din exploatare	8.115.385	3.229.077
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	991.644	250.157

Din datele prezentate se constată următoarele: nivelul costurilor a scăzut la 86.59 %, dar așa cum se observa și nivelul cifrei de afaceri a scăzut comparativ cu cel din anul precedent, adică 86.18%, dar se concretizează în rezultatul brut pozitiv. În același timp se constată o scădere în categoria alte venituri din exploatare, dar se înregistrează o scădere și a cheltuielilor generale de administrație, astfel încât rezultatul din exploatare este pozitiv, adică 250.157 lei.

Director General  
Tanasoiu Constantin

Director Economic,  
ec. Ditescu Ana

Șef Serv. Contabilitate  
ec. Lupulescu Ana



### Situația creanțelor și datoriilor

lei

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar (col.2+ col.3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care:	2.541.537	2.541.537	
Creante immobilizate ct. 2678	29.350	29.350	
Furnizori - debitori ct. 4092.1	1.760	1.760	
Clienți ct. 411+418,	365.186	365.186	
din care:			
- clienți interni	365.186	365.186	
- clienți externi	0	0	
Creanțe personal și asigurări sociale ct.425+4282+ ct.473	55	55	
Alte creanțe cu statul și instituțiile publice (ct.4424+4428+445)	1.211.391	1.211.391	
Decontări cu grupul și alte creanțe (ct451+456)	-	-	-
Debitori diverși (ct461)	1.299.284	1.299.284	0
Ajustări pt depreciere creante clienți	(365.489)	(365.489)	
Cheltuieli înregistrate în avans (ct471)	0	0	

Așa cum rezultă din datele prezentate, ponderea de 43.32 % este deținută de debitori diverși, urmata de clienți, sumele cele mai mari aparținând următorilor agenți economici:

- CN Romarm SA 214.631 lei;
- Fabrica de Arme Cugir SA 63.338 lei;
- SC Miniera Banat SA 33.799 lei.

lei

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar (2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL din care:	79.544.309	79.544.309		-
Credite bancare pe termen scurt (ct. 519)	-	-	-	-
Dobânzi (ct. 1687 +5186)	0	0		

Alte împrumuturi și datorii financiare (ct. 167)	0	0		
Furnizori (ct. 401+404+408)	1.865.040	1.865.040		
Clienți - creditori (ct. 419)	9.866.239	9.866.239		
Datorii cu pers. și (ct. 421+423+426+427+4281)	1.479.070	1.479.070		
Datorii cu asig. Sociale (ct. 431+436+437)	19.528.016	19.528.016		
Impozit pe profit (ct. 441)	0	0		
Taxa pe valoare adăugată (ct. 4423, 4428)	0	0		
Alte datorii față de bugetul de stat (ct. 444+446+447+4481)	42.411.253	42.411.253		
Alte datorii (ct.462+456)	4.394.391	4.394.392		

Din datele prezentate se constată că ponderea de 53.28% o dețin alte datorii fata debuzetului statului , dupa cum urmeaza :

- impozit pe venitul din salarii = 5.513.029 lei
  - impozite si taxe locale = 3.400.370 lei
  - fonduri speciale = 491.583 lei
  - dobanzi si penalitati calculate la debite restante catre buget = 33.006.571 lei,
- urmata de datoriile cu asigurările sociale reprezentand 24.55%, respectiv suma de 19.528.016 lei compusă din:

- contribuția unității și a personalului la asig. sociale si contributia la asig. sociale de sănătate = 18.967.110 lei ;
- contribuția unității și a personalului la fd. de șomaj = 421.062 lei ;
- contributia asiguratorie pt. munca = 139.844 lei.

Din suma de 42.411.253 lei reprezentand alte datorii la bugetul statului lei, suma de 33.006.571 lei reprezintă dobânzi și penalități datorate neplătii la scadență de către S. "Uzina Mecanică Sadu" S.A a obligațiilor către bugetul consolidat al statului. Pe tipuri de bugete situația dobânzilor și penalităților se prezintă astfel:

- bugetul statului = 9.338.030 lei
- bugetul local = 3.038.561 lei
- bugetul asigurărilor sociale = 20.628.179 lei
- fonduri speciale = 2.000 lei

Datoriile comerciale (față de furnizori și clienți creditori) sunt în sumă de 11.731.279 lei și reprezintă 14.75 % lei din total datorii sume ce vor fi plătite în anul 2019 din încasarea facturilor aferente producției contractate.

Director General  
Tanasoiu Constantin

Director Economic,  
ec. Ditescu Ana

Șef Serv. Financiar  
ec. Pupazan Laurentiu

## Nota 6

### **Principii politice și metode contabile**

În anul 2018 S. " U. M. SADU" S.A a aplicat prevederile OM FP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

În conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, modificată și completată, au fost respectate toate principiile de bază pe întregul exercițiu financiar al anului 2018.

- S."U.M.SADU" S.A. și-a continuat în mod normal funcționarea respectându-se principiul continuității activității.

- Metodele, normele și regulile utilizate privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv și a rezultatelor au fost nemodificate pe tot parcursul anului 2018 asigurând comparabilitatea datelor în timp și respectându-se principiul permanenței metodelor.

Astfel pentru evaluarea stocurilor s-a folosit metoda "FIFO", iar pentru calculul amortizării s-a utilizat metoda amortizării liniare. Totodată pentru calculul costurilor s-a utilizat metoda pe comenzi și s-a urmărit ca pe tot parcursul exercițiului financiar, valoarea oricărui element să fie determinată pe baza principiului prudenței, astfel că s-au determinat toate veniturile și cheltuielile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar.

Efectele tranzacțiilor și ale altor elemente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc ( și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit și sunt înregistrate în contabilitate și în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Astfel s-a respectat principiul independenței exercițiului luându-se în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare anului 2018 fără a se ține seama de data încasărilor sau efectuării plăților. Valoarea aferentă fiecărui element s-a stabilit în mod individual și separat pe elemente de activ sau de pasiv respectându-se principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.

La începutul anului 2018 bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al anului 2017, respectându-se principiul intangibilității.

Pe tot parcursul exercițiului financiar al anului 2018 s-a urmărit respectarea principiului necompensării pentru valorile elementelor ce reprezintă active cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive permise de lege.

Aplicarea reglementărilor contabile în anul 2018 a implicat stabilirea unui set de proceduri, pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare anuale.

Documentele întocmite respectă conceptele de bază ale contabilității și anume:

contabilitatea de angajamente și principiile de bază enumerate mai sus și reflectă fidel rezultatele și poziția financiară a uzinei, fapt pentru care informațiile prezentate se pot utiliza în luarea deciziilor.

În cursul anului 2018 nu au fost modificate politicile contabile inițiale, astfel că datele furnizate pot fi comparate cu perioada anterioară.

Contabilitatea se ține în limba română și în monedă națională. Contabilitatea operațiunilor în valută se ține atât în monedă națională cât și în valută.

## **Rezumat al politicilor contabile semnificative**

### **Imobilizări**

Amortizarea se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor corporale. Amortizarea se calculează de la data punerii în funcțiune a acestora până la recuperarea integrală a valorii de intrare cu respectarea prevederilor Legii nr. 15/1994, HG 909/1997, HG 2139/2004, HG 1496/2008.

Pentru calculul amortizării imobilizărilor corporale societatea utilizează – metoda liniară.

Amortizarea aferentă imobilizărilor corporale se înregistrează în contabilitate ca o cheltuială pentru toate imobilizările corporale care nu se află în conservare și participă efectiv la realizarea producției contractate.

Terenurile nu se amortizează.

### **Stocurile**

La ieșirea din gestiune a stocurilor, acestea se evaluează și se înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei „FIFO” ( primul intrat, primul ieșit ) .

Metoda „FIFO” presupune că bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție al principalelor intrări și pe măsura epuizării lotului de bunuri ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție al lotului următor, în ordine cronologică .

Uzura obiectelor de inventar se înregistrează pe costuri, când se dau în folosință.

### **Creanțele și datoriile**

Sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea netă, operate cu valoarea provizioanelor constituite pentru clienți incerti și debitorii diverși.

Provizioanele constituite pentru creanțele incerte sunt provizioanele de depreciere, consecință a principiului prudenței și se constituie cu ocazia inventarierii în scopul punerii de acord a datelor din contabilitate cu rezultatele inventarierii.

Creanțele în lei sunt înregistrate la valoarea nominală .

Creanțele incerte sunt înregistrate distinct în contabilitate.

Datoriile în lei sunt înregistrate la valoarea din documentele de proveniență pe conturi distincte. Datoriile restante sunt determinate în baza contractelor comerciale a contractului colectiv de muncă precum și a prevederilor Codului de procedură fiscală pentru debitele înregistrate la bugete; încasările fiind înregistrate în contabilitate pe conturi distincte.

Director General  
Tanasoiu Constantin



Director Economic,  
ec. Ditescu Ana



Șef Serv. Contabilitate  
ec. Lupulescu Ana





Nota 7

**Acțiuni și obligații**

1) - Capitalul social subscris la data de 01.01.2018	=	21.060.072.50 lei	-
Valoarea unei acțiuni	=	2,5 lei	
- Număr de acțiuni	=	8.187.029	
- Acțiuni răscumpărabile	=	0	
2) Diminuarea capitalului social	=	0	
- Majorare capital social	=	0 lei	
3) - Capital social subscris la data de 31.12.2018	=	21.060.072.50 lei	
- Valoarea unei acțiuni	=	2,50 lei	
- Număr acțiuni	=	8.424.029	

În anul 2018 conform prevederilor Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.9/2017 structura acționariatului la S.C. „Uzina Mecanică Sadu” S.A. a fost următoarea:

- Statul Român reprezentat de Ministerul Economiei care deține un nr. de 1.537.904 acțiuni nominative reprezentând un procent de 18.26 %;
- C.N. „ROMARM” S.A. București care deține un nr de 6.886.125 acțiuni nominative reprezentând un procent de 81.74 %;

Director General  
Tanasoiu Constantin

Director Economic,  
ec. Ditescu Ana

Șef Serv. Contabilitate  
ec. Lupulescu Ana

**Informații privind salariații și membrii organelor  
de administrație, conducere și supraveghere**

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

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

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

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

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

Conducerea executivă a fost asigurată până la data de 01.01.2018 de:

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

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

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

Situația numărului de personal și a cheltuielilor de personal se prezintă astfel:

- |  |       |
|--|-------|
| 1. Număr mediu scriptic de personal realizat în anul 2018, | = 841 |
| din care : – în activitate                                 | = 718 |
| - L232/2016  | = 85  |
| - asigurări sociale  | = 38  |

Număr personal la 31.12.2018:

839

2. Cheltuieli cu salariile personalului = 32.815.187 lei

3. Cheltuieli privind asigurările și protecția socială = 1.385.163 lei

4. Total cheltuieli de personal = 34.200.350 lei

Cheltuielile de întreținere, reparații, pază și administrație, au fost în sumă de 3.429.623 lei, conf. L 232/2016:

b) Nu a fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor în timpul exercițiului al anului 2018.

c) Nu au fost obligații de genul garanțiilor asumate de societate în numele directorilor și administratorilor.

d) Situația numărului mediu scriptic pe categorii de personal se prezintă astfel :

Nr. crt.	Categoria de personal	Număr mediu scriptic
0	1	2
	TOTAL	841
1.	Muncitori – total	724
1.1	din care : - direct productivi	548
1.2.	- indirect productivi , CTC , pază	176
2	TESA – total din care:	117
2.1	- funcții conducere	23
	- studii superioare	61
	- șefi formație	6
2.2	studii medii	27
	-studii medii administrative	18
	-studii medii de specialitate	9

Ca urmare a faptului că societatea se află în administrare specială și supraveghere financiară conform ordinului 207/2008, administrarea speciala a fost asigurata de doamna Stoian Ionela, numita prin Ordinul nr. 552/06.06/2017.

Director General  
Tanasoiu Constantin

Director Economic,  
ec. Ditescu Ana

Șef Serv. Financiar  
ec Pupazan Laurentiu

COMPANIA NAȚIONALĂ "ROMARM" S.A.  
 Filiala: Societatea "Uzina Mecanică Sadu" S.A.  
 Strada Parângului nr.59 Bumbesti-Jiu Cod 215100  
 Județul Gorj  
**Nota 9**

**Exemple de calcul și analiză a  
 principalilor indicatori economico-financiari**

• **INDICATORI DE LICHIDITATE**

$$1. \text{ Lichiditate globală (generală)} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii totale}} = \frac{24.154.400}{79.544.309} = 0.30$$

$$2. \text{ Lichiditate imediata} = \frac{\text{Active circulante - Stocuri}}{\text{Datorii totale}} = \frac{3.755.365}{79.544.309} = 0.04$$

$$3. \text{ Rata generala a indatorarii} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capit. proprii}} = \frac{79.544.309}{34.569.145} = 2.30$$

$$4. \text{ Solvabilitatea patrimoniului} = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasiv}} = \frac{34.531.275}{130.199.768} = 0.27$$

• **INDICATORI DE GESTIUNE**

$$1. \text{ Viteza de rot. a activ. circ.} = \frac{\text{Active circ.}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 360 = \frac{24.154.400}{61.973.965} \times 360 = 140 \text{ zile}$$

$$2. \text{ Viteza de rot. a stocurilor} = \frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 360 = \frac{25.422.452}{61.973.965} \times 360 = 147 \text{ zile}$$

$$3. \text{ Viteza de rot. a debitorilor} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 360 = \frac{3.877.132}{61.973.965} \times 360 = 22 \text{ zile}$$

$$4. \text{ Viteza de rot. a creditorilor} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 360 = \frac{2.231.014}{61.973.965} \times 360 = 13 \text{ zile}$$

• **INDICATORI DE PROFITABILITATE**

$$1. \text{ Grad de acoperire a cheltuielilor cu venituri} = \frac{\text{Total venituri}}{\text{Total cheltuieli}} \times 100 = \frac{66.552.764}{66.515.835} \times 100 = 100$$

$$\text{Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital angajat}} = \frac{36.928}{21.060.073} = 0.002$$

Director General  
 Tanasoiu Constantin

Director Economic,  
 ec. Ditescu Ana

Șef Serv. Contabilitate  
 ec. Lupulescu Ana

**Nota 10**

**Alte informații**

Societatea Comercială „Uzina Mecanică Sadu” - S.A. este filială a Companiei Naționale „ROMARM” - S.A. și are forma juridică de societate pe acțiuni.

Uzina Mecanică Sadu - S.A. este organizată pe secții de producție pentru activitatea productivă și auxiliară și pe servicii și birouri pentru activitatea de cercetare proiectare, producție, financiar-contabilă, comercială și administrativă.

În anul 2018 Societatea "UZINA MECANICĂ SADU" S.A. este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor – reprezentantă prin VLADOIU LUIS (reprezentant al C.N. „ROMARM” S.A.) numit prin Decizia nr. 127/03.10.2017 a Directorului General al CN Romarm și ALINA PETRE (reprezentant al ME) , desemnata prin Ordinul Ministrului Economiei nr 1098/10.10.2017 reprezentantul CN Romarm a fost si administrată de Consiliul de Administrație .

Consiliul de Administrație a fost alcătuit până pe data de 24.05.2017 din următoarele persoane:

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

In data de 24.05.2017 Adunarea Generala a Actionarilor, conform Hotararii nr. 1/2017, revoca din functie pe dna Candel Aurora-Elena si numeste pe dna Lahman Oana-Eugenia, componenta CA fiind urmatoarea:

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

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

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

Incepand cu data de 01.07.2018 conducerea executiva a fist asigurata de :

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

**Date generale despre obiectul de activitate:**

Obiectul principal de activitate este:

- Cercetarea, proiectarea, fabricarea, modernizarea, comercializarea în țară și străinătate de muniție de infanterie, armament, elemente pirotehnice si cartușe .

Prin natura activității S. „U.M. Sadu” S.A. a avut relații comerciale cu instituțiile publice care asigură paza și protecția statului precum și cu celelalte filiale din subordinea C.N. „Romarm” S.A.

Totodată activitatea de vânzare a produselor pe piețele externe s-a desfășurat prin comisionar C.N. "ROMTEHNICA" București și C.N. „ROMARM” S.A. București .

În anul 2018 societatea a înregistrat la sfârșitul perioadei profit în valoare de 36.928 lei.

Cifra de afaceri realizată în anul 2018 este de 61.973.965 lei fiind rezultatul producției vândute pe piața internă cât și pe piața externă.

Societatea nu a înregistrat venituri și cheltuieli extraordinare.

În anul 2018 pentru auditarea situațiilor financiare societatea a avut contract încheiat cu firma DBF EXPERT AUDIT SRL.

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

S.U.M.Sadu S.A. nu deține titlul de participare la alți agenți economici și nu are în subordine sucursale, întreaga activitate desfășurându-se în orașul Bumbești-Jiu pe cele două platforme respectiv Sadu I și Sadu II cât și în spațiul comercial Tg-Jiu .

Director General  
Tanasoiu Constantin

Director Economic,  
ec. Ditescu Ana

Șef Serv. Contabilitate  
ec. Lupulescu Ana



Prin natura activității S. „U.M. Sadu” S.A. a avut relații comerciale cu instituțiile publice care asigură paza și protecția statului precum și cu celelalte filiale din subordinea C.N. „Romarm” S.A.

Totodată activitatea de vânzare a produselor pe piețele externe s-a desfășurat prin comisionar C.N. "ROMTEHNICA" București și C.N. „ROMARM” S.A. București .

În anul 2018 societatea a înregistrat la sfârșitul perioadei profit în valoare de 36.928 lei.

Cifra de afaceri realizată în anul 2018 este de 61.973.965 lei fiind rezultatul producției vândute pe piața internă cât și pe piața externă.

Societatea nu a înregistrat venituri și cheltuieli extraordinare.

În anul 2018 pentru auditarea situațiilor financiare societatea a avut contract încheiat cu firma DBF EXPERT AUDIT SRL.

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

S.U.M.Sadu S.A. nu deține titlul de participare la alți agenți economici și nu are în subordine sucursale, întreaga activitate desfășurându-se în orașul Bumbești-Jiu pe cele două platforme respectiv Sadu I și Sadu II cât și în spațiul comercial Tg-Jiu .

Director General  
Tanasoiu Constantin

Director Economic,  
ec. Ditescu Ana

Șef Serv. Contabilitate  
ec. Lupulescu Ana