

NOTE EXPLICATIVE

NOTA 1 : Active imobilizate

-LEI-

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01 ianuarie 2017	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2017	Sold la 01 ianuarie 2017	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2017
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari	0	17.609		17.609	0	489		489
Terenuri	4.680.059			4.680.059	0			
Constructii	4.707.766	24.780		4.732.546	398.243	31.556		429.799
Instalatii tehnice si masini	1.824.428	811.085	18469	2.617.044	1.205.319	87.567	18.469	1.274.417
Alte instalatii, utilaje si mobilier	35.918			35.918	11.969	4.601		16.570
Avansuri si imobilizari corporare in curs	62.208.422	817.510	830.696	62.195.236	24.759			24.759
Imobilizari financiare	933.775			933.775	181.017		63.646	117.371
Total	74.450.368	1.670.984	849.165	75.272.187	1.821.307	124.213	82.115	1.863.405

NOTA 2 : Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

-LEI-

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2017	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2017
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt. riscuri și cheltuieli	2.148.216	23.340	7.140	2.164.416
Provizioane pt. depreciere imobilizări	167.954			167.954
Provizioane pt. deprecierea stocurilor	61.140		2.529	58.611
Provizioane pt. deprecierea creanțelor	2.068.936			2.068.936
Provizioane pt. deprec. imob. financiare	181.017		63.646	117.371
TOTAL	4.627.263	23.340	73.315	4.577.288

Provizionul pentru riscuri si cheltuieli este aferent programului de restructurare al societatii in baza caruia s-au facut disponibilizari cu plati compensatorii, conform OUG 22/2004 prin care s-a prevazut in Art. 12[^]8. - Sumele acordate, în condițiile prezentei ordonane de urgenta, din bugetul asigurărilor pentru somaj, cu titlul de plăți compensatorii, vor fi recuperate de la agenții economici din industria de apărare, în limita unei cote de 20% din sumele încasate din închirieri, vânzări de active și vânzări de participatii la capitalul social al societăților comerciale. In ceea ce priveste Provizionul pentru deprecierea imobilizarilor financiare, acesta reprezinta aprecierea actiunilor pe care societatea le detine la S.C. PRELMEC S.A. ca urmare ca aceasta societate a inregistrat in anul 2017 o reducere a pierderi contabile.

NOTA 3: Repartizarea profitului (Societatea a înregistrat pierdere contabilă)**NOTA 4 : Analiza rezultatului din exploatare**

Nr. crt	Indicator	Mii lei	
		Exercițiul precedent (la 31.12.2016)	Exercițiul curent (la 31.12.2017)
	0	1	2
1.	Venituri din exploatare	7.197	9.079
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	5702	7340
3.	Cheltuielile activității de bază	4.411	6816
4.	Cheltuielile activității auxiliare	241	278
5.	Cheltuielile indirecte de producție	1050	246
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1495	1739
7.	Cheltuielile de desfacere		79
8.	Cheltuielile generale de administrație	6453	6676
9.	Alte venituri din exploatare	322	34
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-4.636	-4.983

Acest rezultat negativ care are o valoare semnificativă se datorează calculării și înregistrării pe cheltuieli nedeductibile fiscal dobanzile la creditul extern plătit de către MFP în baza unei Scrisori de garanție nr. 502/26.06.1998. Suma de înregistrat în condițiile în care dobânda penalizatoare a fost de 0.02% pe zi de întârziere. Aceasta procent aplicat la debitului restant în suma de 63.891.796,41 lei, rezultă o dobândă de 4.660.347,94 lei. Diferența de valoare se datorează dobanzilor calculate la obligațiile restante la Bugetul de stat consolidat, pe de o parte și a gradului redus de încărcare vis-a-vis de costurile de structură ale societății și anume:

- cheltuieli cu paza, supradimensionată datorită perimetrului societății;
- impozite și taxe locale aferente construcțiilor și terenurile aferente care nu concurează la realizarea de venituri.

NOTA 5. Situația creanțelor și datoriilor

Nr crt	INDICATORI	TOTAL	Mii lei	
			Lichiditate/exigibilitate	
			< an	> an
1.	CIFRA DE AFACERI	8.803.431	8.803.431	
2.	CREANȚE	2.135.005	2.135.005	
3.	DATORII	290.034.901	290.034.901	
	Raport creanțe/datorii	0,0074	0,0074	4

Creditul extern pentru implementarea în fabricație a tuburilor de aducțiune apă din fântâna ductilă la S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. au fost achitați de către Ministerul Finanțelor Publice în baza convenției de garanție nr. 246923/27.11.2002. În baza acestei Convenții s-a constituit în favoarea garantului un Contract de gaj fără depozitare în suma de 13.889.397,34 EURO în vederea garantării creditului extern de 17.114.319,75 EURO acordat de BHF BANK Germania și transferat la AKA BANK Germania.

Din datoria înregistrată - ratele și dobânzile aferente neplătite acestuia către MFP acestea reprezintă 94,49 % din suma înregistrată.

NOTA 6 : Principii, politici și metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale au fost efectuate conform principiilor de bază ale contabilității.

- a) În conformitate cu prevederile art. 7 și 9 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, modificată și completată bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, denumită valoare contabilă, care s-a stabilit astfel:

- bunurile reprezintă aport la capitalul social, la valoarea de aport, stabilite în urma evaluării.
- bunurile procurate cu titlu oneros, la costul de achiziție
- bunurile produse în unitate, la cost de producție

Costul de achiziție al unui bun este egal cu prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilizare sau intrare în gestiune a bunului respectiv. Reducerile comerciale și alte elemente similare acordate de furnizor nu fac parte din costul de achiziție.

Costul de producție al unui bun cuprinde: costul de achiziție al materiilor prime și consumabile, celelalte cheltuieli directe de producție, precum cota de cheltuieli indirecte de producție alocate în mod rațional ca fiind legate de fabricația acestuia.

În costul unui activ cu ciclu lung de fabricație (investiții în curs) dobânzile plătite la creditele bancare contractate pentru construcția sau producția acestuia, au fost direct atribuite activului, până la finalizarea sa, aferente aceleiași perioade.

- b) evaluarea elementelor de activ și pasiv cu ocazia inventarierii se face la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoare de inventar, stabilită de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul peșii. În cazul creanțelor și datoriilor această valoare s-a stabilit în funcție de valoarea lor probabilă de încasat, respectiv de plată;
- c) la închiderea exercițiului financiar elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor s-au evaluat și s-au reflectat în situațiile financiare anuale simplificate la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii;
- d) elementele monetare exprimate în valută (disponibilitățile și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) au fost evaluate utilizând cursul de schimb de la data încheierii exercițiului. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor și valută sau față de cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz; -elementele achiziționate cu plată în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri) au fost raportate utilizând cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.
- e) la data ieșirii din unitate sau la darea în consum, bunurile au fost evaluate și s-au scăzut din gestiune la valoarea lor de intrare folosind metoda FIFO
- f) la calculul amortizării s-a avut în vedere metoda liniară, datorită faptului că în această perioadă nu s-au făcut achiziții de mijloace fixe care să nu necesite probe tehnologice, fapt pentru care nu s-a aplicat și celelalte metode de amortizare care sunt deductibile fiscal.

Mijloacele fixe au fost scoase din evidența atunci când au fost amortizate integral sau atunci când nici un beneficiu economic nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară. Aceasta operațiune s-a făcut cu aprobarea Consiliului de Administrație al societății.

Societatea ține registrele de contabilitate obligatorii care sunt: registru-jurnal, registru inventar și cartea mare.

Acestea se utilizează în strictă concordanță cu destinația acestora și se prezintă în mod ordonat și sunt astfel completate în strictă concordanță cu destinația acestora și sunt prezentate în mod ordonat și astfel completate încât să permită, în orice moment, identificarea și controlul operațiunilor contabile efectuate.

Principiile contabile au respectat conceptele de bază ale contabilității. Politicile contabile sunt relevante și credibile, în sensul că reprezintă fidel rezultatele și poziția financiară a SC UZINA MECANICA ORASTIE SA, sunt neutre, prudente, sunt complete sub toate aspectele semnificative. Situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, modificată și completată.

NOTA 7: Acțiuni și obligațiuni :

- capital social subscris și vărsat-11.874.662,50 lei
- numărul de acțiuni - 4.749.865 acțiuni
- valoarea acțiunilor – 2,50 lei/ acțiune
- acțiuni emise - nu sunt
- obligațiuni emise - nu sunt

NOTA 8 : INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

S.C.Uzina Mecanica Orastie S.A. funcționează în baza Legii 31/1990 modificată și completată este condusă de Reprezentant Intereselor Statului în A.G.A. din cadrul Ministerului Economiei. Conducerea operativă a societății este în sarcina Consiliului de Administrație format din trei membrii independenți de societate. Conducerea executivă a uzinei este realizată de director general, care este și membru al Consiliului de Administrație, persoană independentă. Salarizarea directorului general se face în baza OUG 26/2013 și a hotărârilor interne ale societății.

Nu s-au acordat avansuri sau credite directorilor și administratorilor în timpul exercitiului financiar.

La 31.12.2017 uzina avea 89 de salariați din care 4 de persoane cu contract de muncă cu ½ din norma. În cursul exercitiului financiar nu au fost probleme cu plata drepturilor salariale. Datorită gradului redus de încărcare a capacităților de producție societatea a înregistrat datorii la contribuții față de bugete, fapt pentru care s-au calculat majorări și penalități. Menționăm faptul că societatea nu a fost nominalizată prin HG cu fonduri pentru persoane, în conformitate cu art. 24 din Legea 232/2016 privind industria de apărare cu modificările și completările ulterioare și a Hotărârea nr. 174 din 30 martie 2017 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de calcul al drepturilor salariale pentru salariații încadrați cu contract individual de muncă pe durată nedeterminată la operatorii economici cu capital majoritar sau integral de stat din industria națională de apărare care nu desfășoară

activități de bază din lipsă de comenzi sau contracte, precum și pentru stabilirea activităților prevăzute la art. 24 din Legea nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative

NOTA 9 : Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiari

Denumire Indicatori	Indicatori calculați la 31.12.2017
1. Indicatori de lichiditate :	
A) Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant) -valoarea recomandată acceptabilă-în jurul valorii de 2 ; -oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{15.805,06}{290.034,90} = 0,0545$
b) Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.609,24}{290.034,90} = 0,009$
2. Indicatori de risc :	
a) Indicatorul gradului de îndatorare Unde : Capital împrumutat = credite peste un an ; -capital angajat = capital împrumutat + capital propriu	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \text{NEGATIV}$
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor- *determină de câte ori persoana juridică poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția persoanei juridice este considerată mai riscantă.	$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobândă}} = \text{Nr.de ori}$ <p style="text-align: center;">NEGATIV</p>
3. Indicatorii de activitate (indicatori de gestiune)-furnizează informații cu privire la : -Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)-aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercițiului financiar. Sau -nr. de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate	$\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stocul mediu}} = \text{Număr de ori} = \frac{7.340}{11.794,47^1} = 0.6224$ $\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \frac{11.794,47^1}{7.340} \times 365 = 586,51^2 \text{ zile}$
-viteza de rotație a debitorilor-clienți -calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale; -exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici)	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.823,69}{8.803,43} \times 365 = 75.62 \text{ zile}$
-Viteza de rotație a creditelor-furnizor -aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi.	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} \times 365 = \frac{969,78}{5.247,22} \times 365 = 67.49 \text{ zile}$

-viteza de rotație a activelor imobilizate-evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate	Cifra de afaceri 8.803,43 ----- = ----- = 0,1219 ³ Active imobilizate 72.215,26 ³
-Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri 8.803,43 ----- = ----- = 0,0987 ⁴ Total active 89.232,16
4. Indicatori de profitabilitate -exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit din resursele disponibile : a) Rentabilitatea capitalului angajat -reprezintă profitul pe care îl obține persoana juridică din banii investiți în afacere : unde capitalul angajat se referă la banii investiți în persoana juridică de acționari, cât și de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente	Profitul înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit ----- = Capital angajat VALORI NEGATIVE
b) Marja brută din vânzări	Profitul brut din vânzări ----- x 100 = NEGATIV Cifra de afaceri

Nota :

- 1- Stocul mediu este influentat de stocul de la turnatorie care nu a intrat in circuitul de fabricate in suma de 11.803,15 mii lei fapt pentru care poate fi considerat fara miscare si scazut ;
- 2- Idem pct.1 ;
- 3- In active imobilizate este cuprinsa si valoarea contabila a imobilizarilor in curs in suma de 62.170,48mii lei ;
- 4- Idem pct. 3.

NOTA 10. ALTE INFORMATII

- B) Informatii cu privire la prezentarea persoanei juridice ;
- C) Numire: S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A.
- D) Forma juridica: Societate pe acțiuni.
- E) Nr. de inmatriculare la Oficiul Registrului Comertului: J20/918 / 2003.

Infintarea societatii comerciale

- F) Societatea Comerciala provine din divizarea C.N. ROMARM S.A. Bucuresti, in anul 2003
- G) Temeiul juridic de constituire a societatii comerciale: HG 547/2003.

Codul unic de inregistrare/fiscal: RO 15657042.

Sediul principal:

Localitatea Orastie, judetul Hunedoara
Strada Nicolae Titulescu, Nr. 60
Cod Postal 335700
Prefix 0254. Tel. 243003. Fax 247964
e_mail: umo@umo.ro; site: www.umo.ro

Capitalul social:

- a) La infintarea societatii comerciale (HG 547/2003) 107.602.239 mii lei (ROL)
din care varsat 107.602.239 mii lei (ROL).
- b) La 31.12.2017, conform inregistrari la ORC Hunedoara 11.874.662,50 RON

Actiuni:

Valoarea nominala a unei actiuni

2,50 lei

Numar total de actiuni

4.749.865 buc.

Tipul actiunilor

Nominative

Structura actionariatului conform ultimei inregistrari la ORC din 13.12.2016:

Nr.crt.	Denumirea actionarului	%	Nr. actiuni
1	Ministerul Economiei	100	4.749.865

NOTA: prin H.G. 1720/2008 societatea a trecut din nou sub portofoliul MINISTERULUI ECONOMIEI

Sectorul de activitate

254: Fabricarea armamentului si munitiei.

Obiectul principal de activitate, in conformitate cu prevederile din statut si certificatul de inregistrare:

DK 2540: Fabricarea armamentului si munitiei.

Activitati secundare: 2511

Prezentarea societatii comerciale

Scurt istoric al societatii comerciale

Uzina își are originea într-o mică fabrică particulară care în 1889 începe să producă țiglă și cărămidă. Dezvoltându-se, aceasta a funcționat până în anul 1952 când s-a dispus naționalizarea principalelor mijloace de producție din zona orașului și prin Decizia nr. 62/15.02.1952 se înființează ÎNTEPRINDEREA DE INDUSTRIE LOCALĂ Orăștie.

Datorită dezvoltării noii capacități de producție pe spațiile existente și în spații nou construite în anul 1977 se dispune prin Decret de Stat transformarea Fabricii de Industrie Locală Orăștie în ÎNTEPRINDEREA MECANICĂ ORĂȘTIE și trecerea de la Întreprinderea de Industrie Locală Deva la Ministerul Industriilor Construcțiilor de Mașini.

Din anul preluării de către Ministerul Industriei Construcțiilor de Mașini, Întreprinderea Mecanică Orăștie a fost încadrată în Centrala Industrială de Echipament Special, ulterior transformată în REGIA AUTONOMĂ PENTRU PRODUSE DE TEHNICĂ MILITARĂ RATMIL R.A. BUCUREȘTI.

Devenind UZINA MECANICĂ ORĂȘTIE, unitatea este componenta a Regiei Autonome RATMIL București (1994-1998) și ulterior a Societății Naționale ROMARM SA (1998-2000).

Prin H.G. 979/2000 Societatea Națională ROMARM S.A. fuzionează cu Regia Autonomă ARSENALUL ARMATEI și ia ființă Compania Națională ROMARM S.A. București, uzina fiind componentă a acesteia, ca sucursală, iar prin H.G. nr. 952/2001 S.C. U.M. Orăștie S.A. obține personalitate juridică și statut de filială.

Prin H.G. nr. 547/2003 se înființează S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A., societate comerciala in portofoliul M.E.C., prin reorganizarea prin divizare partiala a Companiei Nationale ROMARM S.A. Prin O.U.G. 101/2006 privind reorganizarea Autoritatii pentru Valorificarea Activelor Statului prin comasarea prin absorbtie cu Oficiul Participatiilor Statului si Privatizarii in Industrie societatea trece in portofoliul AVAS. Prin HG 1720/2008 societatea a trecut din nou la Ministerul Economiei, Comertului si Mediului de Afaceri (actualmente Ministerul Economiei)

- a) Informatii privind relatiile persoanei juridice cu filialele, intreprinderi asociate sau cu alte societati in care se detin titluri de participare strategice ;

Denumire: S.C. PRELMEC S.A.

Forma juridica: societate pe actiuni cu capital mixt.

Nr. de inmatriculare la Oficiul Registrului Comertului: J20/1425/24.09.2004

Infintarea societatii comerciale: S.C. PRELMEC S.A. este o societate cu capital mixt constituita in anul 2004 in baza Legii nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Codul unic de inregistrare / fiscal: RO 16790682

Sediul social: Str. N. Titulescu nr. 60, 335700 Orăștie, jud. Hunedoara

Capitalul social,

- la infiintare (data de 24.09.2004), conform act constitutiv	7.417.000 mii ROL.
- conform ultimei modificari a capitalului social inregistrata la Oficiul Registrului Comertului prin Cererea de Inscrisie de Mentiuni nr. 34764 la data de 23.12.2004 *	9.973.725 mii ROL.
- aport in natura:	9.937.725 mii ROL.
- aport prin numerar:	36.000 mii ROL.
- conform Certificatului constatator nr. 51603/15.08.2005	997.372.50 RON

Actiuni :

Valoarea nominala a unei actiuni este de 2,50 lei
 Numar total de actiuni 398.949 buc.

Structura actionariatului, in conformitate cu Certificatul constatator nr. 51603 din 15.08.2005, este urmatoarea:

Nr.crt.	Denumirea actionarului	%	Nr. actiuni	Valoare (lei)
1	S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A.	99,6390	397.509	993.772,50
2	Anghel Eugeniu	0,0602	240	600,00
3	Blaga Ioan	0,1203	480	1.200,00
4	Dina Gheorghe	0,0602	240	600,00
5	Giurgiu Stejarel	0,0602	240	600,00
6	Popovici Emil	0,0602	240	600,00
	TOTAL	100,0000	398.949	997.372.50

Sectorul de activitate : CAEN -284 , Fabricarea masinilor unelte.

Obiectul principal de activitate : CAEN 2841, Fabricarea altor masini unelte pentru prelucrarea metalului.

Prezentarea societatii comerciale

Scurt istoric.

Societatea cu capital privat SC Prelmec SA a fost constituita prin asocierea SC Uzina Mecanica Orastie SA si patru persoane fizice, in baza Ordinului MEC nr. 547/2004 si a Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor a SC Uzina Mecanica Orastie SA nr 6/06.08.2004. Societatea a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul judetului Hunedoara cu nr. de ordine J 20/1425/24.09.2004.

Prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor a SC Uzina Mecanica Orastie SA nr 6/09.11.2004 a fost aprobata majorarea capitalului social al societatii cu valoarea terenului - aport in natura al SC Uzina Mecanica Orastie SA (cererea de inscriere de mentiuni nr. 34764 din 23.12.2004).

- b) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina ;

Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si pasiv este cea consacrata si anume s-a efectuat evaluarea elementelor pe baza cursului de inchidere de la 31.12.2017, rezultand diferente favorabile sau nefavorabile fata de cursul istoric, diferente ce au fost inregistrate pe venituri/cheltuieli. Veniturile si cheltuielile evidentiata initial intr-o moneda straina sau inregistrat in contul de profit si pierdere la costul istoric. Cursul de schimb utilizat la evaluarea disponibilului si a creantelor/datoriile in valuta a fost de 4,6597 lei/EURO si de 3,8915 lei/USD.

- c) Informatii referitoare la impozitul pe profit ;

Societatea nu a inregistrat profit contabil datorita faptului ca are in derulare o investitie cu garantia statului si datorita nefinalizarii in timp oportun . M.F.P. a facut plati in contul societatii la rate si dobanzi , aceste plati atrag dobanzi si penalitati conform reglementarilor legale. Sumele acestor costuri accesorii creditului sunt la o valoare foarte mare si influenteaza direct rezultatul curent al societatii.

d) Cifra de afaceri ;

Cifra de afaceri a societatii realizata la data de 31.12.2017 a fost in suma de 8.803.431 lei, productia curenta a societatii reprezinta 97,49 % .

e) Onorariile platite persoanelor care verifica situatiile financiare anuale ;

Onorariilor platite de societate persoanelor care verifica situatiile financiare anuale simplificate au fost in suma de 6.000,00 lei la care se adauga TVA

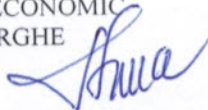
f) Angajamente acordate ;

Societatea are incheiat un CONTRACT DE GAJ FARA DEPOSEDARE incheiat in 24.06.2002 in favoarea M.F.P. asupra echipamentului importat in baza creditului extern in suma de 27.165.300 DM (13.889.397,34 EURO)

g) Angajamente primite .

Societatea nu are angajamente primite.

DIRECTOR ECONOMIC
DINA GHEORGHE



MINISTERUL ECONOMIEI
S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2017

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	11,874,663					11,874,663
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	0					0
Rezerve legale	250,584					250,584
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve reprezentand surplusul realizat	0					0
din rezerve de reevaluare	0					0
Alte rezerve	0					0
Actiuni proprii	0					0
Rezultatul reportat	9,847,800	24,582				9,872,382
reprezentand profitul						
nerepartizat sau						
pierdere neacoperita	244,046,370	4,661,080				248,707,450
Rezultat reportat						
provenind din corectarea						
erorilor contabile						
Sold D						
Rezultat reportat						
provenind din trecerea la						
aplicarea Reglementarilor						
contabile conforme cu						
Directiva a IV a						
Comunitatii Economice						
Europene						
Sold D	24,582	329,582		24,582		329,582
Rezultatul exercitiului						
financiar	4,661,080	14,139,498		13,488,029		5,312,549
Repartizarea profitului	0	0		0		0
Total capitaluri proprii	-226,709,821	-18,446,414	0	-13,463,447	0	-231,692,788

„-lei-

DIRECTOR ECONOMIC
Gheorghe DINA

MINISTERUL ECONOMIEI
S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A.
DIRECTIA ECONOMICA
SECTIA DE CONTABILITATE SI COMERTIU

S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la 31.12.2017

Flux de numerar	2016	2017
+ Profit sau pierdere	-4,636,498	-4,982,966
+ Amortizare inclusa in costuri	116,767	123,813
- Variatia stocurilor	12,442,521	751,302
- Variatia creantelor	1,730,785	404,220
+ Variatia furnizorilor si clientilor creditori	283,883,490	6,151,411
- Variatia altor elemente de activ	55,519	-37,205
+ Variatia altor pasive	-220,041,860	-107,614
= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	45,093,074	66,327
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe		
- Achizitii de imobilizari		
- Cheltuieli pt imobilizari corporale si necorporale valorificate	72,629,061	779,721
+ Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	-72,629,061	-779,721
+ Variatia imprumuturilor		
+ Credite pe termen scurt de primit		
- Restituiri de credite pe termen scurt		
+ Credite pe termen lung si mediu	0	0
- Restituiri de credite pe termen lung si mediu		
+ Subventii primite pt investitii	28,725,616	0
+ Dividende de platit		
+ Flux de numerar din activitatea financiara (C)	28,725,616	0
+ Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	0	1,189,629
+ Flux de numerar net (A+B+C)	1,189,629	-713,394
= Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	1,189,629	476,235

DIRECTOR ECONOMIC

DINA GHEORGHE

