



C.N. ROMARM S.A. - Filiala "S. Uzina Mecanică MIJA S.A."
Tel: 0373 550 051; Fax: 0373 550 052
E-mail: scrtgen@ummija.ro; Web: www.ummija.ro
RC J15/330/2001, CIF RO 2978636
Comuna I.L.Caragiale, 137255 Dâmbovița, România

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

NECLASIFICAT

EXTRAS

din

HOTĂRĂREA NR.3/2018

a

Consiliului de Administrație al Filialei S. UZINA MECANICĂ MIJA S.A.
adoptată în ședința din data de 22.03.2018

Consiliul de Administrație al Filialei S.C. U.M.MIJA S.A. întrunit
în ședință ordinară în data de 22.03.2018, analizând materialele prezentate
și incluse în Ordinea de zi,

HOTĂRĂȘTE:

1. Se avizează și se însușește Raportul Administratorilor asupra rezultatelor financiar-contabile la data de 31.12.2017, înregistrat cu nr.1867/15.03.2018 și se propune:
 - Aprobarea Raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2017;
 - Analiza și însușirea situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2017;
 - Împuternicirea directorului general și a directorului economic să semneze situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2017;
 - Înaintarea către Adunarea Generală a Acționarilor, spre analiză și aprobare, a situațiilor financiare anuale și a propunerii de repartizare a profitului/acoperire pierdere, pe baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului financiar independent;
 - Aprobarea descărcării de gestiune.

Secretar C.A./A.G.A.

Cornel HĂPĂIANU



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2017 pentru :

Entitatea: S. U.M. MIJA S.A.

Judetul: 15--DAMBOVITA

Adresa: localitatea COM. I.L.CARAGIALE

Numar din registrul comertului: J 15/ 330/ 2001

Forma de proprietate: 12 – Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2540 – Fabricare armament si munitie.

Cod de identificare fiscala: 2978636

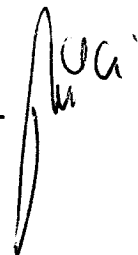
Administratorul societatii, d-na Iuliana-Marcelica MIHAI , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2017 si confirma ca :

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2017 pentru :

Entitatea: S. U.M. MIJA S.A.

Judetul: 15--DAMBOVITA

Adresa: localitatea COM. I.L.CARAGIALE

Numar din registrul comertului: J 15/ 330/ 2001

Forma de proprietate: 12 – Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2540 – Fabricare armament si munitie.

Cod de identificare fiscala: 2978636

Administratorul societatii, d-na Livia ADAM , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2017 si confirma ca :

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2017 pentru :

Entitatea: S. U.M. MIJA S.A.

Judetul: 15--DAMBOVITA

Adresa: localitatea COM. I.L.CARAGIALE

Numar din registrul comertului: J 15/ 330/ 2001

Forma de proprietate: 12 – Societati comerciale cu capital integral de stat
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2540 – Fabricare armament si munitie.

Cod de identificare fiscala: 2978636

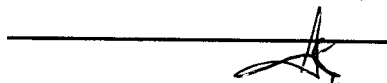
Administratorul societatii, d-l Ioan OLARIU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2017 si confirma ca :

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura





C.N. ROMARM S.A.
Filiala "S. Uzina Mecanică MIJA S.A."

DIRECTIA ECONOMICA
NR. 1867/15.03.2018

A V I Z A T si INSUSIT

de Consiliul de Administrație al

Filialei S. U.M.Mija S.A.

în ședința din data de 22.03.2018

MEMBRU
Ing. Livia ADAM

PRESEDINTE
Ec. Infanta-Margelica MIHAI



MEMBRU
Ing. Ioan OLARIU

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
asupra rezultatelor financiar-contabile la data de 31.12.2017

I. CADRUL GENERAL PRIVIND MODUL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE

Uzina Mecanică Mija este o societate comercială pe acțiuni al carei capital social este de 5.046.260,00 lei fiind divizat în 2.018.504 acțiuni nominative, având o valoare nominală de 2,50 lei.

Capitalul social al societății este în întregime subscris și varsat de :

-STATUL ROMAN – reprezentat de MINISTERUL ECONOMIEI care detine un număr de 720.475 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 2,50 lei, însumând o valoare totală de 1.801.187,50 lei, reprezentând un procent de 35,69% din capitalul social al societății;

-C.N. ROMARM S.A., care detine un număr de 1.298.029 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 2,50 lei, însumând o valoare totală de 3.245.072,50 lei, reprezentând un procent de 64,31% din capitalul social al societății.

Societatea a fost înființată prin Ordin al Ministrului Industriei și Resurselor nr. 3132/14.11.2001 emis în baza Hotărârii Guvernului nr. 952/27.09.2001. Este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J15/330/2001.

Conducerea societății este asigurată conform structurii organizatorice de:

- Adunarea Generală a Acționarilor printr-un reprezentant unic al intereselor statului la nivel de filială, din partea C.N. ROMARM S.A., care, potrivit legislației în vigoare și actului constitutiv al societății, decide asupra activității societății și asigură politica economică și comercială.

- Consiliul de Administrație ales de către acționari în Adunarea Generală, format din trei persoane : un președinte și doi membrii.
- Conducerea executivă formată din directorul general și trei directori executivi.

Activitatea principală a S. U.M. Mija S.A. o constituie fabricarea muniției și armamentului conform codului de clasificare CAEN – 2540.

În obiectul secundar de activitate sunt cuprinse și alte activități printre care mai importante sunt: fabricarea de tractoare, mașini și utilaj agricol și forestier, execuția și repararea materialului rulant, fabricarea mașinilor unelte pentru prelucrarea metalului, execuția de piese de schimb pentru transport feroviar, comerț cu ridicata al mașinilor, accesoriilor și uneltelor agricole etc.

Unitatea este organizată pe trei module în funcție de specificul producției existente, ca centre de cost cu contabilitate de gestiune separată.

Conducerea administrativă este organizată la nivel central, costurile rezultate din desfășurarea activităților specifice fiind repartizate modulelor pe bază de cheie de repartizare.

Contabilitatea generală este organizată începând din anul 2015 în baza noilor reglementări contabile conforme cu directivele europene, reglementate de Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, activitatea desfășurându-se în cadrul compartimentului economic format din două birouri: biroul financiar- bugete și biroul contabilitate.

Contabilitatea internă de gestiune este organizată la nivel central pe fiecare modul de producție, metoda de calcul și evidențiere a costurilor directe și indirecte fiind cea pe comenzi de fabricație. Cheia de repartizare a costurilor indirecte asupra comenzilor de fabricație a constituit-o în anul 2017, manopera directă și CAS-ul aferent.

Control financiar preventiv

Controlul financiar preventiv se desfășoară conform legislației în vigoare, respectiv O.M.F. nr. 923/2014 cu modificările și completările ulterioare, în baza Deciziei interne nr.149/24.10.2014 , care conferă directorului economic precum și persoanelor cărora le-a fost delegată competența, dreptul și obligația de a semna documente care cuprind operațiuni cu privire la drepturi și obligații patrimoniale în faza de angajare și plată, în raporturile cu celelalte persoane fizice sau juridice. Au fost stabilite Normele metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv precum și Cadrul general al operațiilor supuse controlului financiar preventiv. Au fost instruite persoanele împuternicite să acorde viza de control financiar preventiv conform cadrului general al operațiilor supuse controlului financiar preventiv și al listelor de verificare (check-list) pe fiecare operațiune în parte. Decizia a fost actualizată la fiecare modificare de organigramă care a presupus modificarea atribuțiilor persoanelor implicate. Pentru anul 2017 nu au existat cazuri de refuz de viza.

Control financiar de gestiune

Activitatea de control financiar de gestiune este organizată în cadrul UM Mija SA începând cu data de 01.04.2012 în conformitate cu Hotărârea Guvernului nr. 1151 din 27 noiembrie 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Controlul financiar de gestiune este constituit ca structură distinctă în cadrul direcției generale, se află în subordinea directă a directorului general, funcționează cu un singur post de control financiar de gestiune și nu a suportat modificări pe parcursul anului 2017.

Controlul financiar de gestiune s-a desfășurat în anul 2017 în baza Programului anual de control (nr. C112/11.01.2017) aprobat de conducerea societății, întocmit cu respectarea prevederilor legale în vigoare, prin care au fost stabilite obiectivele controlului financiar și de gestiune.

Activitatea de control a fost desfășurată în conformitate cu Procedurile operaționale privind controlul financiar și de gestiune C2771/30.07.2013.

Ponderea timpului alocat realizării acțiunilor de control financiar de gestiune din totalul disponibil fiind de 160 /245 zile restul timpului fiind alocat altor activități: acțiuni propuse a se efectua în colaborare cu Inspectia generala – anticoruptie; activitati privind sistemul de control/intern managerial; elaborare program de activitate 2018, raport anual – 2017 privind activitatea de CFG.

Gradul de îndeplinire a activităților 100 %.

Planul anual nu a necesitat modificări în anul 2017.

În anul 2017 s-au efectuat:

- unsprezece acțiuni de control financiar de gestiune planificate prin programul de activitate 2017 din care: o acțiune de control la Direcția Generala, cinci acțiuni de control la Direcția Economica și cinci acțiuni de control la Direcția Operații-Tranzacții.

- o acțiune de verificare și control în colaborare cu Compartimentul “Inspectia Generala – Anticoruptie”.

Principalele activități controlate (structurate pe direcții) în anul 2016 conform Planului anual de control financiar de gestiune sunt:

Direcția generala :

1. Realizarea programului de investiții și încadrarea în sursele aprobate.

Direcția economică:

1. Respectarea disciplinei financiare, realizarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor bănești în lei și valută;

2. fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli a U.M. Mija S.A. pe anul 2017;

3. Efectuarea inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (2016);

4. Respectarea prevederilor din Contractul Colectiv de Munca la nivelul societății, cu privire la acordarea drepturilor salariale aferente sem. I 2017;

5. Analiza indicatorilor economico-financiar realizati la 30.09.2017 comparativ cu perioada similara a anului precedent și cu indicatorii din BVC aprobat pentru anul 2017.

Direcția comercială operații-tranzacții:

1. Controlul derulării contractelor de achiziții – trim. I 2017;

2. Gestionarea și gospodărirea mijloacelor materiale din cadrul gestiunii: „Depozit produse finite economice”;

3. Gestionarea și gospodărirea mijloacelor materiale din cadrul gestiunilor 05, 06, 10 (compozitii, substante pirotehnice, produse conform OUG 38/2010) și gestiunii 09 (materiale de presare, cherestea, placaj, folie);

4. Gestionarea și gospodărirea mijloacelor materiale din cadrul gestiunii „ Depozit 01 „

5. Verificarea consumului de carburanți pentru mijloacele de transport deținute de parcul auto al societății în perioada aprilie 2016 – decembrie 2017 (acțiune finalizată în luna ianuarie 2018).

Acțiunea de verificare și control în colaborare cu Compartimentul “Inspectia Generala – Anticoruptie” a vizat activitatea privind modul de utilizare a fondurilor prevăzute de art. 10 din OUG nr. 95/2002 pentru anul 2015.

Pentru anul 2018 strategia planificată a controlului financiar de gestiune propriu al Societății își va concentra atenția pe sporirea eficienței întregii activități economice prin:

- supravegherea fundamentării/executării bugetului de venituri și cheltuieli;

- controlul privind : organizarea și exercitarea (potrivit dispozițiilor legale) controlului financiar preventiv, realizarea programului de investiții și încadrarea în sursele aprobate, derularea contractelor de achiziții, controlul prin sondaj al gestiunilor;

- verificarea modului de gestionare a consumului de carburanți pentru mijloacele de transport deținute de parcul auto al societății;

- respectarea și aplicarea Sistemul de Control Intern Managerial.

Audit public intern

În cadrul S. "U.M.MIJA" S.A, activitatea de audit public intern este asigurată de structura proprie de audit intern, prevăzută în organigramă cu două posturi, ambele ocupate.

Activitatea de audit are creat cadrul organizatoric necesar, fiind subordonată celui mai înalt nivel de conducere, asigurându-se accesul direct și raportarea activității la acest nivel precum și independența funcțională necesară unei evaluări obiective a disfuncțiilor constatate.

Activitatea de audit a fost orientată către evaluarea și îmbunătățirea proceselor de management al riscului, de control și guvernanta, astfel încât să se poată oferi o asigurare rezonabilă că acestea funcționează și că permit realizarea obiectivelor și scopurilor propuse, precum și către formularea de recomandări pentru îmbunătățirea funcționării activităților în ceea ce privește eficiența și eficacitatea acestora.

În cadrul Societății, conform prevederilor H.G. nr. 1086/2013, sunt elaborate *Normele metodologice specifice privind exercitarea activității de audit public intern* nr. 2096/30.03.2015, *Carta auditului intern* nr. C1635/27.03.2015, aprobate de conducătorul unității și avizate de Serviciul audit public intern al C.N.ROMARM S.A., precum și proceduri proprii.

Activitatea de audit intern s-a desfășurat în baza planului anual, aprobat de Directorul general al Societății, corelat cu Planul multianual de audit pentru perioada 2017-2019.

Prin *Planul de activitate* pe anul 2017, au fost focalizate domeniile în care se pot manifesta riscuri semnificative, care pot limita sau chiar împiedica entitatea să-și atingă obiectivele programate.

Pentru fundamentarea Planului de activitate, s-a procedat la :

- inventarierea activităților
- identificarea potențialelor riscuri asociate
- identificarea zonelor vulnerabile ale sistemului de control intern atasat
- evaluarea riscului
- ierarhizarea activităților în funcție de nivelul riscurilor asociate

În structura planului de audit public intern pentru anul 2017, domeniile misiunilor planificate au fost: activități privind funcțiile suport ale entității (situații de urgență, achiziții, control financiar preventiv, cercetare-dezvoltare) și evaluarea sistemului de control intern/managerial.

Constatările și recomandările din cadrul misiunilor de audit se regăsesc în rapoarte de audit întocmite pentru fiecare misiune în parte, cu rolul de îmbunătățire a calității operațiunilor derulate în cadrul structurilor auditate și de a le ajuta să își atingă obiectivele, printr-o evaluare și abordare sistematică și metodică a riscurilor. Rapoartele au fost însușite de conducerea structurilor auditate și avizate de conducătorul unității, implementarea recomandărilor fiind monitorizată prin fișele de urmărire a acestora.

Structurile auditate își întocmesc propriile planuri de măsuri, în vederea aducerii la îndeplinire a recomandărilor și remedierea disfuncționalităților constatate.

Pe parcursul anului 2017 au fost realizate misiuni de consiliere cu caracter informal la solicitarea structurilor funcționale, pentru implementarea sistemului de control intern/managerial conform OSGG nr. 400/2015 precum și în cadrul Comisiei de control intern/managerial.

În ceea ce privește pregătirea profesională a auditorilor interni pe anul 2017, s-au respectat prevederile art. 21, alin. 8 din Legea nr. 672/2002, republicată, prin participarea la cursuri de pregătire planificate la nivelul cadrului structurii de audit și studiu individual.

Control intern managerial

In conformitate cu prevederile OMFP nr. 946/2005 S. U.M. MIJA S.A. a procedat la implementarea si dezvoltarea sistemului de control intern/managerial prin :

1. Constituirea comisiei de monitorizare, coordonare si indrumare metodologica a sistemului de control intern /managerial prin emiterea Deciziei nr. 645/2008 , modificata prin Decizia nr. 254/2011, modificata prin Decizia nr. 148/2014. In baza prevederilor art.2 al. (1) din Ordinul Secretarului General al Guvernului nr. 400/2015 au fost emise Deciziile nr. 103/24.06.2016 privind constituirea Comisiei de monitorizare, coordonare si indrumare metodologica a dezvoltarii sistemului de control intern managerial si nr. 102/24.06.2016 privind constituirea Echipei de gestionare a riscurilor. Comisiile functioneaza in baza unui regulament propriu anexa la decizii;

2. Elaborarea programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial astfel :

- etapa I = 2008 – 2010 ;
- etapa a II-a = 01.09.2011 – 31.12.2011 / nr. C4590/04.10.2011
- etapa a III-a = 01.01.2012 – 31.12.2012 / nr. C2410/28.05.2012;
- etapa a IV-a = 01.01.2013 – 31.12.2013/ nr. C1169/22.03.2013 ;
- etapa a V-a = 01.01.2014 – 31.12.2014/ nr. C471/06.02.2014.
- etapa a VI-a = 01.01.2015 – 31.12.2015/ nr. C453/23.01.2015
- etapa a VII-a = 01.07.2015 – 31.12.2015/nr. C2981/10.07.2015(emis in baza

Ordinului Secretarului General al Guvernului nr.400/2015 care prevede reducerea numarului de standarde de la 25 la 16 standarde.

- etapa a VIII-a = 01.01.2016 – 31.12.2016/nr. C5316/18.12.2015
- etapa a IX-a = 01.01.2017 – 31.12.2017/nr. C143/12.01.2017
- etapa a X-a = 01.01.2018 – 31.12.2018/nr. C1135/05.03.2018

3. Stabilirea obiectivelor generale ale societatii ;

4. Inventarierea activitatilor procedurabile ;

5. Elaborarea procedurilor de lucru ;

6. Inventarierea functiilor sensibile;

7. Stabilirea indicatorilor asociati obiectivelor generale si specifice ;

8. Identificarea , analiza si gestiunea riscurilor .

Asupra modului de realizare a actiunilor prevazute in plan a avut loc un proces permanent de monitorizare, astfel incat eventualele probleme sa poata fi tratate fara sa existe obstacole in indeplinirea obiectivelor.

Comisia SCIM a analizat periodic stadiul realizarii masurilor adoptate in vederea dezvoltarii SCIM si a informat conducatorul unitatii asupra evolutiei acestuia. Pe baza acestor informatii in fiecare an , conducatorul unitatii a intocmit Raportul asupra starii controlului intern, anexat situatiilor financiare anuale constatandu-se un trend ascendent al evolutiei acestuia.

La data de 31.12.2017 pe baza rezultatelor autoevaluarii, directorul general in Raportul intocmit, apreciaza ca sistemul de control intern /managerial este partial conform cu standardele cuprinse in Codul controlului intern / managerial, asigura derularea corespunzatoare a activitatii, dar necesita in continuare o dezvoltare adecvata nevoilor de organizare si functionare proprii, din totalul celor 16 standarde de control intern fiind implementate 15 iar 1(Managementul riscurilor) fiind partial implementat . Masurile de adoptat sunt cele cuprinse in Programul de dezvoltare al S.C.I.M. al S.C. U.M. MIJA S.A. etapa a X-a , perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 , inregistrat sub numarul C1135/05.03.2018 .

Auditarea situatiilor financiare ale anului 2017, conform prevederilor OMFP 1802/2014 a fost efectuată de firma de specialitate S.C. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești cu care a fost încheiat un contract de prestari servicii.

in sedinta din data de 23.10.2017 fiind elaborate de personalul economic si tehnic care cunosc activitatea si strategia entitatii.

Structura și evoluția numărului de personal în anul 2017 se prezintă astfel:

A. Număr personal la data de 01.01.2017	= 544
- din care:	
- muncitori	= 450
- din care :	
- acord	= 379
- regie	= 71
- personal TESA	= 94
B. Număr de personal la data de 31.12.2017	= 646
- din care :	
- muncitori	= 540
- din care :	
- acord	= 446
- regie	= 94
- personal TESA	= 106
C. Fluctuația personal	
- din care:	
- intrari	= 181
- ieșiri	= 79
- din care :	
- desfăcut contract de muncă din motive personale	= 15
- pensie invaliditate/limita de varsta	= 22
- expirare contract de munca	= 42
- desfăcut contract de munca disciplinar	= -
- alte cauze(deces)	= -

INVENTARIERE

În conformitate cu prevederile art. 7 din Legea contabilitatii nr. 82/1991 si a Ord. M.F. nr. 1802/2014 privind Noile Reglementari Contabile conforme cu Directivele Europene, din care rezulta obligatia agentilor economice a efectua inventarierea patrimoniului cel putin odata pe an , conducerea unitatii a dispus prin Decizia nr. 193 din data de 31.10.2017, inventarierea faptica a stocurilor de materii prime, materiale, mijloace fixe, mijloace fixe de natura obiectelor de inventar, SDV-uri aflate in exploatare, echipament de lucru, scule si obiecte de inventar din sectiile de fabricatie, utilaje si lucrari de investitii nepuse in functiune, comenzi interne de fabricatie existente in productia neterminata, creante , datorii si altor elemente patrimoniale conform soldurilor din balanta de verificare la data de 31.10.2017.

Respectand prevederile legislatiei in vigoare, prin decizia emisa a fost stabilita o comisie centrala cu atributiuni in coordonarea lucrarilor si derularea operatiunilor in bune conditii si mai multe comisii de lucru care au avut ca sarcina inventarierea efectiva a elementelor de activ si de pasiv.

Comisia centrala a efectuat instruirea membrilor comisiilor de lucru privind modul de derulare a operatiunilor de inventariere, respectarea legislatiei in vigoare si a termenelor de finalizare, conform procesului verbal intocmit si semnat de responsabilii comisiilor.

Lucrarile de inventariere s-au desfasurat conform Procedurii interne de organizare aprobata de Consiliul de Administratie prin referatul nr. 3294/08.10.2010 emisa in baza normelor de aplicare a O.M.F.P. nr. 2861/09.10.2009 .

In urma finalizarii lucrarilor de inventariere, in baza proceselor verbale intocmite de fiecare comisie de lucru , Comisia centrala a intocmit si prezentat in sedinta Consiliului de Administratie din data de 26.02.2018 un raport privind rezultatele inventarierii care a cuprins si aspecte referitoare la organizare si masuri privind imbunatatirea activitatii. Pe parcursul derularii inventarierii nu s-au inregistrat incidente , activitatea curenta de productie nefiind perturbata, datorita programului de lucru stabilit de fiecare comisie in parte.

Din punct de vedere al rezultatelor inventarierii au fost concluzionate urmatoarele :

- nu au fost inregistrate diferente cantitative sau valorice la elementele patrimoniale supuse inventarierii

- au fost constatate si consemnate anumite nereguli privind depozitarea si asigurarea materialelor din gestiunile inventariate ;

- au fost consemnate in liste separate bunurile uzate fizic si degradate cu propunerea de aprobare pentru casare sau valorificare ;

- au fost intocmite liste separate cu materialele in stoc fara miscare sau cu miscare lenta cu propunerea de valorificare la terti in conditiile legii ;

- au fost inventariate pe liste separate bunurile primite sau date in custodie altor unitati.

- creantele si datoriile au fost inventariate pe baza soldurilor din balanta analitica la data de 31.10.2016 ; au fost transmise extrase de cont pentru confirmare, eventualele diferente constatate fiind solutionate operativ in timpul inventarierii ;

- celelalte posturi bilantiere au fost inventariate conform soldurilor din balanta de verificare de la data de 31.10.2016.

Din punct de vedere al valorificarii rezultatelor inventarierii au fost propuse si aprobate masuri privind imbunatatirea activitatii de gestionare a patrimoniului societatii, stabilindu-se responsabili si termene concrete de realizare. Printre propunerile mai importante putem enumera :

- inaintarea catre Consiliul de Administratie in vederea aprobarii a propunerilor privind valorificarea sau casarea bunurilor care nu mai sunt necesare procesului de productie.

- intreprinderea unor actiuni in vederea promovarii si valorificarii stocurilor de produse finite economice fara miscare ;

- asigurarea conditiilor optime de pastrare , conservare si depozitare a materialelor si produselor finite ;

- instruirea periodica a personalului cu atributiuni in gestionarea patrimoniului unitatii ;

- recuperarea debitelor restante de la clientii rau platnici si evitarea unor astfel de situatii pe viitor ;

- protectia anticoroziva periodica a materiilor prime din cadrul depozitului 01.

Rezultatul inventarierii a fost inregistrat in Registrul inventar la data de 31.12.2017 conform prevederilor legale.

REEVALUARE

La data de 31.12.2017 S. U.M. MIJA S.A. nu a efectuat nicio reevaluare avand in vedere faptul ca ultima reevaluare a cladirilor a avut loc in anul 2016 si a fost efectuata numai in scop fiscal conform prevederilor Codului Fiscal in vederea stabilirii nivelului impozitelor si taxelor locale, reevaluare care nu a fost inregistrata in contabilitate

II. CAPITALURI

A. CAPITALURI PROPRII.

Structura și variația capitalurilor proprii la data de 31.12.2017 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2016 se prezintă după cum urmează :

- lei -

Nr. Crt.	INDICATORI	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Diferențe
	Total capital propriu-din care: (1+2+3-4a+4b+5a-5b-6)	34.984.443	45.682.515	10.698.072
1.	Capital social subscris și varsat	3.245.072	5.046.260	1.801.188
2	Rezerve din reevaluare-sold C	3.035.450	3.035.450	0
3.	Rezerve	13.554.123	21.609.688	8.055.565
4a.	Rezultatul reportat- sold D.	0	0	0
b.	-sold C.	0	134.005	134.005
5a.	Rezultatul exerc.- sold C.	15.176.562	16.967.093	1.790.531
b.	- sold D.			
6.	Repartizarea profitului	26.764	1.109.981	1.083.217

La data de 31.12.2017, capitalurile proprii ale societății au crescut față de aceeași perioadă a anului 2016 cu o sumă în valoare absolută de 10.698.072 lei, respectiv de la 34.984.443 lei la 45.682.515 lei.

Pe elemente situația se prezintă astfel :

a) capitalul social s-a majorat cu valoarea de 1.801.187,50 lei subscrisă și varsată integral de statul român prin Ministerul Economiei și reprezintă alocatii bugetare pentru investiții aferente anului 2017. În urma acestei majorări s-a schimbat și structura acționariatului în cadrul societății respectiv 36,69% detinut de Ministerul Economiei și 64,31% detinut de C.N. ROMARM.

b) rezervele din reevaluare nu au suferit nici o modificare deoarece în anul 2017 nu a fost vândut sau casat vreun mijloc fix și nu a fost efectuată nicio reevaluare. Ultima reevaluare în scop fiscal pentru stabilirea impozitelor și taxelor locale a fost efectuată la data de 31.12.2016.

c) soldul conturilor de rezerve s-a majorat de la 13.554.123 lei la 21.609.688 lei. Diferența de 8.055.565 lei este datorată majorării soldului conturilor 1061 « Rezerve legale din profit » și 1068 « Alte rezerve » conform următoarei structuri :

- 6.945.583 lei reprezintă rezerve din repartizarea profitului aferent anului 2016 rămasă la dispoziția societății ca sursă proprie de finanțare a investițiilor ;

- 749.743 lei reprezintă facilități fiscale privind profitul reinvestit aferent achiziției de utilaje conform planului de investiții pe anul 2017.

- 360.237,5 lei reprezintă rezerva legală din profitul net constituită conform prevederilor legale ;

- 1,50 lei – reglare la majorarea capitalului social conform aprobării A.G.A.

d) contul 117 « Rezultatul reportat » prezintă sold creditor în valoare de 134.005 lei reprezentând surplus din reevaluare realizat la casarea sau valorificarea activelor transpus din contul 1065.19 cu ocazia aplicării OMFP 1802/2014.

e) înregistrarea la data de 31.12.2017 a unui rezultat economic pozitiv, respectiv un profit contabil în sumă de 16.967.093 lei cu 1.790.531 lei mai mare decât cel realizat în anul precedent.

e) înregistrarea la data de 31.12.2017 a unui rezultat economic pozitiv ,respectiv un profit contabil în suma de 16.967.093 lei cu 1.790.531 lei mai mare decât cel realizat în anul precedent .

B. PROGRAMUL DE INVESTITII SI SUBVENTII

Programul de investitii al Filialei S.U.M.MIJA S.A pe anul 2017, aprobat de către Ministerul Economiei -Directia Industria de Aparare cu adresa nr.292390/27.07.2017 , a prevazut un volum de investiții de 21.379,82 mii lei , fara TVA , finanțarea fiind programată astfel :

- 20.344,82 mii lei, din surse proprii ;
- 1.035,00 mii lei de la bugetul de stat ;

La data de 31.12.2017 s-a realizat un volum de investitii de 8.941,57 mii lei , grad de îndeplinire de 41,82% , din care :

- 7.919,67 mii lei , din surse proprii ;
- 1.021,90 mii lei , din alocatii bugetare ;

Pe OBIECTIVE DE INVESTITII situatia se prezinta astfel :

A. Cap. „OBIECTIVE DE INVESTITII IN CONTINUARE“ – Investitia *Reorganizarea fabricației la S.C.U.M.MIJA S.A. prin transferarea activității din uzina mecanică în stația pirotehnică* , aprobată prin Ordinul M.E.C.Nr.106 / 01.09.2003. Suma planificată a se cheltui în anul 2017 a fost de 665,00 mii lei , din surse proprii , destinată finalizării Ob. 35/I -Atelier mașini de precizie .

Au fost înregistrate cheltuieli în valoare de 421,28 mii lei pentru executarea următoarelor lucrări :

- Instalatiei de incalzire ;
- Instalatie electrica de iluminat si forta la Ob. 35/I;
- Instalatie de aer comprimat ;
- Instalatie interioara de hidranti ;
- Arhitectura – Biroul de lucru ;

B. Cap. „ OBIECTIVE DE INVESTITII NOI ” - Investitia *Retea exterioara de alimentare cu apa rece a obiectelor industriale din incinta S.C.U.M.MIJA S.A* (Studiul de fezabilitate a fost aprobat prin Hotararea Nr.8/2014 a Consiliului de Administratie al C.N.ROMARM S.A) Suma programată 2.891,82 mii lei , din surse proprii . Actiunea de investitii nu a mai fost începută , urmând a fi programată în anul 2018 , din alocatii bugetare, așa cum a fost prevăzută în Studiul de fezabilitate .

C. Cap. „ ALTE CHELTUIELI DE INVESTITII - actiunea Dotari independente . Suma planificată a se cheltui a fost de 17.793,00 mii lei , din care 1.035,00 ,00 mii lei din alocatii bugetare pentru achiziția a două utilaje CNC și 16.758,00 mii lei din surse proprii ;

De la bugetul de stat a fost cheltuită suma de 1.021,90 mii lei achiziționându-se cele două utilaje CNC propuse (Strung CNC cu 3 axe și alimentator de bare tip EMCOTURN S45TCM și Centru de frezat CNC cu cap vertical în 5 axe , model Vcenter AX35) .

Din surse proprii a fost cheltuită suma de 7.498,39 mii lei pentru achiziția de :

- utilaje tehnologice pentru prelucrări mecanice prin aschiere , deformare rotatională ,debitat materiale , tratamente termice, sudare materiale ;
- utilaje , instalatii și aparate de măsură și control pentru activitatea de CTC , pentru laboratorul metrologic și fizico-chimic , laboratorul pirotehnic și poligonul uzinal ;
- instalatii control acces filială , asigurare securitate informațională , modernizare sistem perimetral antifracție ;

- echipamente pentru centrala termica ;
- autovehicule de transport marfa si personal ;

C. PATRIMONIU PUBLIC

S.C. U.M.Mija S.A. nu deține sub nici o formă bunuri din patrimoniu public.

III ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2017, situația patrimonială conform datelor din bilanțul contabil se prezintă astfel:

Total activ	- din care	<u>78.911.161 lei</u>
	- active immobilizate	20.428.261 lei
	- active circulante	58.482.900 lei
	- conturi de regularizare	0 lei
Total pasiv	- din care	<u>78.911.161 lei</u>
	- capitaluri proprii	45.682.515 lei
	- datorii	27.118.034 lei
	- provizioane	1.458.946 lei
	- conturi de regularizare	4.651.666 lei

Activele immobilizate au o pondere de 25,89 % din totalul activelor înregistrate în bilanț la data de 31.12.2017. Ca structură, ele se evidențiază pe următoarele categorii:

- immobilizări necorporale în valoare de 47.515 lei cuprind contravaloarea programelor informatice achiziționate de unitate și prezentate în bilanț la costul de achiziție mai puțin amortizarea cumulată pe perioada de utilizare. Duratele de amortizare au fost stabilite în funcție de durata estimată de utilizare a immobilizărilor necorporale.
- immobilizări corporale în valoare de 20.380.746 lei, reprezentând mijloace fixe, construcții și instalații mai puțin terenuri pentru care unitatea nu deține titlu de proprietate, sunt evidențiate în situațiile financiare de la 31.12.2017 la valori reevaluate așa cum au rezultat din aplicarea Hotărârilor de Guvern nr.945/1990, 26/1992, 500/1994 și 403/2000, mai puțin amortizările cumulate anterior.

Ultima reevaluare a mijloacelor fixe a fost efectuată în baza H.G.403/2000, fiind înregistrată în bilanțul contabil al anului 2002 .

Mijloacele fixe intrate după această dată sunt înregistrate la costul istoric (preț de achiziție + taxe). Cheltuielile aferente întreținerii și reparațiilor au fost incluse în rezultatul exercițiului pe măsura efectuării lor. Immobilizările corporale sunt supuse metodei de amortizare lineară iar în situațiile financiare prezentarea lor este la valoarea rămasă.

La capitolul „ Construcții „, ultima reevaluare înregistrată în contabilitate a fost efectuată la data de 31.12.2013 conform aprobării Consiliului de Administrație din data de 17.01.2014 . Diferențele din reevaluare au fost înregistrate în contul „ 105 – diferențe din reevaluare”.

Din total immobilizări corporale, o pondere de 33,98% respectiv 6.925.833 lei reprezintă immobilizări în curs care sunt evidențiate în contabilitate la costul istoric (cele procurate cu titlu

oneros) sau la costul de productie (cele realizate in regie proprie). Imobilizarile in curs conform legislatiei , nu se amortizeaza .

IV ACTIVE CIRCULANTE

a) STOCURI

La data de 31.12.2017 situația stocurilor comparativ cu cea existentă la data de 31.12.2016 se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt	Elemente de stoc	începutul perioadei	sfârșitul perioadei	Diferente	%
1	Materii prime si materiale	12.853.185	20.149.839	7.296.654	156,77
2	Obiecte de inventar	640.514	1.118.234	477.720	174,58
3	Producția în curs	3.898.888	5.232.653	1.333.765	134,21
4	Semifabricate și produse finite	18.599.647	15.577.331	3.022.316	83,75
5.	Avansuri pentru cumparari de stocuri	230.851	249.993	19.142	108,29
TOTAL		32.263.085	42.328.050	10.064.965	131,20

Valoarea stocurilor la data de 31.12.2017 a înregistrat o creștere în valoare absolută de 10.064.965 lei, respectiv cu 31,20% față de aceeași perioadă a anului trecut. Analiza comparativă pe elemente de stoc și cauzele care au condus la această situație se prezintă astfel:

- stocul de materii prime și materiale a înregistrat o creștere de 56,77% datorată în principal achiziției la sfârșitul anului a unor materiale pentru asigurarea programului de fabricație aferent semestrului I 2018 în mare parte din import sau achiziții intracomunitare. Achizițiile și importurile au fost efectuate ținând seama de lotul optim oferit de furnizori care să asigure în același timp continuitatea fabricației și eliminarea riscurilor privind nerespectarea termenelor de livrare pe contractele de export. Materiile și materialele au fost înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție. La ieșirea din patrimoniu sau la darea în consum acestea se scad la valoarea lor de intrare la care se repartizează eventualele diferențe de preț pe baza coeficienților de deviere, conform metodei FIFO.

- stocul producției în curs de execuție la data de 31.12.2017 a crescut cu un procent de 34,21%, cauza constituind-o lansarea la sfârșitul anului a comenzilor aferente programului de fabricație pe trim. I 2018 conform contractelor de export și a termenelor ferme de livrare luându-se în considerare și ciclul de fabricație al produselor.

- stocul de produse finite și semifabricate a înregistrat o scădere cu 16,25% înregistrându-se la sfârșitul anului o valoare de 15.577.331 lei. Toată această scădere se datorează faptului că la sfârșitul anului 2017 au fost valorificate stocuri de produse economice la export conform clauzelor contractuale.

b) CREANȚE ȘI DATORII

Situația creanțelor înregistrate conform situațiilor financiare la data de 31.12.2017 se prezintă astfel:

- TOTAL CREANTE –din care:	=10.540.946 lei
- creante comerciale	= 1.025.091 lei
- creante in legatura cu bugetul – din care:	= 3.138.660 lei
*impozit pe profit de recuperat	= 647.267 lei
*TVA de recuperat	= 2.406.914 lei
*alte creante privind bugetul	= 84.469 lei
- alte creante(acreditiv, scrisori de garantie de buna executie etc. – cont 461)	= 2.697.251 lei

Din total creanțe comerciale înregistrate la data de 31.12.2017, 60,32% respectiv 618.354 lei reprezintă clienți neincasați, din care mai importanți sunt:

- C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI (aferent contracte de mandat export și intern)	= 362.266 lei
- ERHARD GMB&CO	= 241.260 lei
- UZINA AUTOMECHANICA MORENI	= 6.142 lei

La data de 31.12.2017 societatea înregistrează clienți restanți în suma totală de 265.591 lei din care pentru suma de 128.079 lei au fost create ajustări (provizioane) pentru depreciere fiind înregistrată în contul 491 „ Ajustări pentru depreciere creanțe clienți „, concomitent clienții respectivi fiind trecuți în contul 4118 „ Clienți incerti „. Dintre aceștia mai importanți sunt:

- S.C. GEMAR IMPEX SRL	= 114.826 lei
- S.C. PENTA DEVELOPEMENT	= 5.424 lei

Societatea a depus și depune în continuare eforturi pentru recuperarea acestor debite existând în acest sens, pe rol, acțiuni în instanță pentru recuperarea lor.

Totalul datoriilor înregistrate la data de 31.12.2017 a fost de 27.118.034 lei cu 1.168.786 lei mai mult decât la sfârșitul anului 2016, având următoarea structură conform situațiilor financiare:

- datorii comerciale – din care:	= 13.616.568 lei
- avansuri de la clienți externi = 9.440.944 lei	
- datorii în legătură cu personalul	= 1.272.653 lei
- datorii în legătură cu bugetul	= 3.019.761 lei
- alte datorii – din care :	= 9.209.052 lei
- decontări cu acționarii = 9.092.109 lei	

Din total datorii, ponderea decontărilor cu acționarii, respectiv valoarea alocațiilor bugetare și a profitului lăsat la dispoziția societății pentru investiții în rețehnologizare de către acționarul principal C.N. Romarm este de 33,53% fapt ce explică și creșterea volumului datoriilor totale în anul 2017 față de anul precedent.

Societatea a înregistrat la finele anului 2017, plăți restante cu o scadență sub 30 zile, în valoare de 59.750 lei situându-se la nivelul celor prevăzute în buget, din care principalii creditori sunt următorii:

- TEHNO DISTCOM SACELE	= 29.750,00 lei
- CRUC PROD COM	= 20.000,00 lei
- PREVENT VASLUI	= 10.000,00 lei

La data de 31.12.2017 S. U.M.Mija S.A. nu înregistrează obligații restante la bugetul consolidat al statului sau la bugetul local.

c) DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI, CONTURI DE TREZORERIE

La data de 31.12.2017 situația disponibilităților bănești în lei și valută la conturile din bănci comerciale și trezorerie se prezintă astfel:

1. conturi la bănci-total din care:	=	9.395.263,50 lei

Sold lei	=	486.072,82 lei
Sold valută – 2.286.625,48 USD	=	8.898.403,06 lei
- 2.315,09 EUR	=	10.787,62 lei
2. conturi de trezorerie – total	=	10.180,61 lei

TOTAL DISPONIBIL	=	9.405.444,11 lei

Din total disponibil existent în cont unitatea are constituite următoarele depozite colaterale :

- 10.893,75 lei = depozite colaterale pentru garanții contracte valorificări deseuri ;
- 39.710,81 lei = depozite colaterale pentru garanții de bună execuție;
- 3.314,19 lei = depozit colateral garanție contract de audit financiar ;
- 35.645,68 lei = depozit garanții materiale gestionari ;

Soldurile evidențiate în balanța de verificare, aferente disponibilităților în valută, sunt exprimate în lei la cursul BNR valabil în data de 31.12.2017.

Contul „CASA „ prezintă un sold la data de 31.12.2017 în valoare de 873,10 lei iar contul 5328.2 – „ Alte valori ” nu prezintă sold.

d) CHELTUIELI ÎN AVANS

La data de 31.12.2017 contul 471 „ Cheltuieli înregistrate în avans „ nu prezintă sold .

V. DECONTĂRI

S.C. U.M. Mija S.A. a respectat sistemul de decontări reglementat de legislația în vigoare. Plățile către furnizori au fost efectuate în proporție de 98 % prin sistemul bancar. Decontările cu bugetul consolidat al statului și cu bugetul local au fost efectuate la datele prevăzute de legislație în baza declarațiilor depuse la organele teritoriale.

Au fost respectate normele de decontare cu numerar prin casierie nedepășindu-se plafonul de plăți și încasări .

Compensările reciproce au fost efectuate numai prin formularele speciale emise de Ministerul Finanțelor cu acordul scris al părților implicate.

VI. VENITURI ȘI CHELTUIELI

1. Contul de profit și pierdere. Evoluția cifrei de afaceri.

La data de 31.12.2017 S. U.M.Mija S.A. a înregistrat un profit contabil brut în sumă de 18.891.029 lei reflectat în contul de profit și pierdere astfel:

A. Venituri totale - din care:	107.661.308 lei
- venituri din exploatare	106.116.042 lei
- venituri financiare	1.545.266 lei
B. Cheltuieli totale - din care:	88.770.279 lei
- cheltuieli de exploatare	85.385.270 lei
- cheltuieli financiare	3.385.009 lei
C. Rezultatul brut - din care:	18.891.029 lei
- rezultatul din exploatare	20.730.772 lei
- rezultatul financiar(pierdere)	-1.839.743 lei

La activitatea de exploatare, profitul contabil înregistrat de societate s-a situat la nivelul sumei de 20.730.772 lei. Acest lucru a fost posibil printr-o buna organizare a activității, o monitorizare atenta a costurilor de producție eliminându-le pe cât posibil pe cele neeconomice, o creștere a productivității muncii ținând seama ca societatea a început procesul de re tehnologizare prin achiziția pe investiții, cu alocații bugetare și fonduri proprii, de mașini și utilaje performante, totul pe fondul existenței unui portofoliu de comenzi și contracte peste nivelul prevederilor din buget. Acest lucru a condus la realizarea unui grad de încărcare al capacităților de producție de 254,0%.

Procesul de re tehnologizare va continua și în anul 2018 prin prevederea în bugetul de venituri și cheltuieli a unui program de investiții susținut atât din alocații bugetare cât și din surse proprii respectiv profit reinvestit. Acest lucru va putea să asigure o creștere reală a productivității muncii precum și a calității produselor realizate.

În anul 2017 nu s-a putut finaliza acțiunea începută în anul 2004, de transfer a activității din uzina mecanică în stația pirotehnică, acțiune care ar putea conduce la o mai bună organizare a activității și implicit la o reducere a cheltuielilor neeconomice, datorită nealocării sumelor necesare de la bugetul de stat. Societatea și-a propus prin proiectul de buget să finalizeze această investiție în anul 2018 din surse proprii.

La activitatea financiară societatea a înregistrat o pierdere de 1.839.743 lei datorată diferentelor nefavorabile de curs valutar aferente producției livrate la export.

Structura producției realizată în anul 2017 se prezintă astfel:

Total producție marfă realizată - din care:	= 89.546.276 lei
- special din care:	= 88.673.988 lei
- export	= 88.303.892 lei
- economic din care:	= 872.287 lei
- export	= 587.525 lei

Se poate observa că ponderea în producția executată o reprezintă producția specială, aproximativ 99,03 %, din care export 99,58%.

Gradul de încărcare al capacităților la nivel de an 2017 a fost de 254,0 %.

Cifra de afaceri înregistrată la data de 31.12.2017 a fost de 105.531.322 lei fiind aproximativ cu 52,24% mai mare decât în anul 2016. Se poate concluziona faptul că pentru a desfășura o activitate profitabilă în condițiile organizării actuale este nevoie de o producție vandabilă lunară de cel puțin 8,0 milioane lei care să asigure acoperirea costurilor conventional constante relativ ridicate. Structura cifrei de afaceri realizată în anul 2017 a fost următoarea:

- lei -

Indicatori	exercițiul financiar 2017	%
Cifra de afaceri	105.531.322	100,00
- producția vândută	105.012.632	99,51
- venituri din vânzarea mărfurilor	518.690	0,49

2. Bugetul de venituri și cheltuieli. Execuția bugetară. Plăți restante.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017 a fost aprobat prin Ordinul comun al Ministerului Economiei, Ministerului Finanțelor Publice și Ministerului Muncii și Justiției Sociale nr. 531/930/803/2016 și a fost publicat în Monitorul Oficial nr. 494/29.06.2017. Situația realizării indicatorilor cuprinși în buget la data de 31.12.2017 se prezintă astfel :

-mii lei-

Nr. crt	INDICATORI	Prevederi	Realizat	%
1	Venituri totale - din care:	106.580	107.661	101,01
	- venituri din exploatare	104.080	106.116	101,96
	- venituri financiare	2.500	1.545	61,80
2	Cheltuieli totale - din care	88.508	88.770	100,30
	- cheltuieli de exploatare din care:	86.008	85.385	99,28
	- cheltuieli privind stocurile	41.740	44.296	106,12
	- cheltuieli cu salariile	21.848	20.699	94,74
	- sume aferente OUG95/2002	0	0	0
	- cheltuieli financiare	2.500	3.385	135,40
3	Rezultatul brut	18.072	18.891	104,53
4	Nr. personal în activitate	675	615	91,11
5	Nr. personal în nucleu	0	0	0
6	Câștig mediu realizat	2.697	2.805	104,00
7	Productivitatea muncii	154	173	112,34
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	830	825	99,40
9	Cheltuieli pentru investiții din care:	21.380	8.942	41,82
	- surse proprii	20.345	7.920	38,93
	- alocații de la buget	1.035	1.022	98,74

Din analiza realizării acestor indicatori se pot desprinde următoarele concluzii :

a) Veniturile din exploatare prevazute în buget au fost depășite cu un procent de 1,96% pe fondul realizării cheltuielilor de exploatare în procent de 99,28%. Acest lucru a avut ca efect realizarea unui profit din activitatea de exploatare în suma de 20.731,0 mii lei. Depășirea veniturilor din exploatare a fost posibilă datorită gradului ridicat de încărcare al capacităților de producție cu contracte și comenzi.

b) Veniturile financiare prevazute în buget au fost realizate în procent de 61,80% și reprezintă în proporție de 99,68% diferențe favorabile de curs valutar aferente producției livrată la export, iar diferența, venituri din dobânzi. Cheltuielile financiare prevazute în buget au fost depășite cu un procent de 35,40% și reprezintă în totalitate diferențe nefavorabile de curs valutar aferente

productiei livrate la export, acest lucru conducand la inregistrarea unei pierderi din activitatea financiara in valoare de 1.840,0 mii lei.

d) Productivitatea muncii prevazuta in buget a fost depasita cu un procent de 12,34% respectiv de la 154,0 mii lei /salariat la 173,0 mii lei/salariat. Realizarea este notabila cu cat tehnologiile de fabricatie sunt inechitate iar dotarea tehnica cuprinde multe masini si utilaje vechi cu slabe performante pe linia productivitatii muncii. Societatea a inceput inca din anul 2016 un proces de retehnologizare prin achizitia pe investitii a unor utilaje performante cu fonduri de la buget si din surse proprii, proces care va continua si in anul 2018 cu atat mai mult cu cat previziunile arata ca pentru produsele din gama noastra de fabricatie exista cereri pe piata externa pe urmatorii zece ani.

e) La capitolul „ Investitii „, realizarile au fost de 41,82% din care din surse proprii 38,93%. Acest lucru s-a datorat aprobarii cu intarziere a bugetului de venituri si cheltuieli precum si procedurilor dificile privind derularea achizitiilor publice. Pentru diferenta nerealizata la 31.12.2017 sunt contracte in derulare care se vor materializa pana la sfarsitul sem. I al anului 2018.

La data de 31.12.2017 situatia plăților restante înregistrate de societate se situeaza la nivelul prevazut in buget si se prezintă astfel:

Total plăți restante – din care: = 59.750,0 lei
- alți creditori = 59.750,0 lei

Societatea nu inregistreaza plati restante la bugetul consolidat al statului si nici la bugetul local.

3. Fiscalitate

La data de 31.12.2017 S. U.M. MIJA S.A. a inregistrat un profit contabil brut in suma de 18.891.029 lei si un profit fiscal , in suma de 16.710.493 lei ceea ce a generat un impozit pe profit in suma de 1.923.936 lei conform Declaratiei privind impozitul pe profit.

Veniturile și cheltuielile au fost corect determinate, cu respectarea principiului independenței exercițiului.

Veniturile neimpozabile si cheltuielile nedeductibile au fost determinate conform prevederilor legale în vigoare structura lor fiind urmatoarea:

1. venituri neimpozabile – total din care:	= 3.450.172,73 lei
- venituri din ajustari pt. depreciere active circulante	= 2.838,58 lei
- venituri din anulara provizioanelor pentru deb. diversi	= 1.721.320,00 lei
- venituri din anulara provizioanelor pentru depr. Creante	= 215.759,15 lei
- venituri din anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli	= 1.510.255,00 lei
2. cheltuieli nedeductibile – total – din care:	= 1.521.797,68 lei
-penalitati de intarziere catre autoritatile romane	= 4.372,00 lei
-cheltuieli de protocol	= 17.856,12 lei
-cheltuieli cu TVA nedeductibile	= 2.506,67 lei
- cheltuieli din dezmembrari de stocuri	= 168.706,97 lei
- alte cheltuieli	= 217,22 lei
- cheltuieli judecata conform sentinte civile	= 12.148,70 lei
- cheltuieli nedeductibile privind provizioanele – din care:	= 1.315.990,00 lei
- concedii odihna neefectuate	= 94.102,00 lei
- participare salariati la profit	= 1.221.888,00 lei
3. elemente similare veniturilor – total din care :	
- c-val. amortizare din rezerve din reevaluare efectuate dupa anul 2004 conf. OUG 34/2009	=108.077,08lei

Unitatea a depus toate declarațiile fiscale în termenele prevăzute de lege achitând obligațiile rezultate din acestea la termenele scadente.

4. Monitorizare

Directorului general al S. U.M. MIJA S.A i-au fost stabilite si aprobate de Consiliul de Administratie criterii si obiective de performanta care constituie anexa la contractul de mandat . Aceste criterii si obiective sunt dimensionate in functie de indicatorii prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli .

La data de 31.12.2017 situatia realizarii criteriilor de performanta se prezinta astfel :

Nr.crt.	Indicatori	U/M	Prevederi	Realizat	%	Coef.p ond.	Punctaj
all	Plati restante	mii lei	60	60	100,00	0,25	0,25
2	Creante restante	- „ -	455	266	171,05	0,15	0,26
3	Productivitatea muncii	- „ -	154	173	112,34	0,25	0,28
4	Cifra de afaceri	lei	103.370	105.531	102,09	0,20	0,20
5	Rezultatul brut	mii lei	18.072	18.891	104,53	0,15	0,16
	TOTAL					1,00	1,15

5. Analiza principalilor indicatori comparativ 2016 – 2017 .

Situația principalilor indicatori realizați în anul 2017 comparativ cu anul 2016 se prezintă astfel :
- lei -

Nr. crt	Indicatori	Realizări an 2016	Realizări an 2017	%
1	Cifra de afaceri	69.320	105.531	152,23
2	Venituri totale - din care:	81.722	107.661	131,74
	- venituri din exploatare	79.545	106.116	133,40
	- venituri financiare	2.177	1.545	70,97
3	Cheltuieli totale - din care:	63.672	88.770	139,42
	- cheltuieli de exploatare- din care:	61.821	85.385	138,12
	- cheltuieli cu salariile	14.293	20.699	144,82
	- cheltuieli financiare	1.851	3.385	182,87
4	Rezultatul brut	18.050	18.891	104,66
5	Număr personal în activitate	537	615	114,52
6	Numar personal în nucleu	0	0	0
7	Câștig mediu realizat	2.218	2.805	126,47
8	Productivitatea muncii	148	173	116,89
9	Cheltuieli la 1000 lei venituri	779	825	105,91

Din analiza comparativă a principalilor indicatori se poate face o caracterizare a activității pe care unitatea a desfasurat-o :

- Veniturile totale au crescut in anul 2017 fata de anul 2016 cu un procent de 31,74% iar acest lucru s-a datorat in principal cresterii gradului de incarcare al capacitatilor de productie de la 188,0% in anul 2016 la 254,0% in anul 2017

- Cheltuielile totale au crescut in procent de 39,42% peste procentul de crestere al veniturilor totale ceea ce a condus la inregistrarea unei cresteri a cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale cu 5,91% respectiv de la 779 lei la 825 lei. Chiar si in aceste conditii societatea a inregistrat un profit brut in suma de 18.891,0 mii lei mai mare cu 4,66% decat cel realizat in anul 2016.

- Numarul mediu de personal in activitate a crescut in anul 2017 cu un procent de 14,52% prin angajari de personal cu contract de munca pe durata determinata datorat in principal cresterii volumului de activitate dar si pensionarilor din timpul anului.

- Castigul mediu realizat in anul 2017 a fost mai mare cu 26,47% fata de cel realizat in anul 2016, pe fondul unei cresteri a productivitatii muncii de 16,89% .

- Cifra de afaceri realizata in anul 2017 a fost cu 52,23% mai mare decat in anul 2016, mai mare decat gradul de crestere al veniturilor totale datorita valorificarii unor stocuri de produse speciale finalizate la sfarsitul anului precedent.

VII PROVIZIOANE ANULATE ȘI CONSTITUITE

La începutul exercițiului financiar 2017 societatea avea constituite provizioane in valoare totala de 4.175.590,89 lei conform urmatoarei structuri :

- provizion pentru riscuri si cheltuieli – cont 1518 = 1.653.211,00 lei
- provizion pentru depreciere produse finite – cont 394.5 = 378.901,73 lei
- provizion pentru depreciere creante-clienti – cont 491 = 422.158,16 lei
- provizion pentru depreciere creante debitori diversi – cont 496 = 1.721.320,00 lei

La data de 31.12.2017 , avand in vedere rezultatele inventarierii generale a patrimoniului aprobate in sedinta Consiliului de Administratie din data de 26.02.2018 , analiza economico-financiara a posturilor bilantiere precum si informarea biroului juridic privind situatia litigiilor in curs, societatea a procedat la modificarea unor provizioane (in sensul majorarii sau diminuarii) precum si la constituirea unora noi conform prevederilor legale dupa cum urmeaza :

1. Provizion pentru risc si cheltuieli cont 1518 – din care:

Reduceri – din care:

- 54.269,00 lei – anulare provizion reprez. concedii de odihna neef. in anul 2016;
- 331.360,00 lei – anulare provizion garantii produse reclamate la export;
- 1.124.626,00 lei – anulare provizion participare salariati la profit an 2016;

Majorari – din care:

- 94.102,00 lei – reprezinta provizion pentru concedii neefectuate in anul 2017 conform adresa birou resurse umane nr. C253/16.01.2016;
- 1.221.888,00 lei – reprez. provizion aferent prime particip. sal. la profit an 2017 ;

SOLD CONT 1518 la 31.12.2017 = 1.458.946,00 lei

2. Provizion pentru depreciere produse finite cont 394.5

Reduceri – din care :

- 2.838,58 lei – reprezinta diminuare provizion aferent produselor finite, pentru care a fost constituit, valorificate in anul 2017;

SOLD CONT 394.5 la 31.12.2017 = 376.063,15 lei

3. Provizion pentru depreciere creante-clienti cont 491

Reduceri – din care :

- 294.079,34 – reprezinta diminuare provizion aferent clientilor pentru care exista hotarare judecatoreasca definitiva privind falimentul.

SOLD CONT 491 la 31.12.2017 = 128.078,82 lei

4. Provizion pentru depreciere creante debitori diversi cont 496

Reduceri – din care :

- 1.721.320,00 lei – reprezinta anulare provizion aferent garantie buna executie contract export .

SOLD CONT 496 la 31.12.2017

= 0 lei

Conform celor prezentate situația provizioanelor existente in sold la data de 31.12.2017 este următoarea:

Nr. Crt	Felul provizionului	Suma (RON)	Explicații
1.	Provizion pentru riscuri si cheltuieli – cont 1518	1.458.946,00	Suma reprezinta contravaloarea cheltuielilor necesare pentru remedierea produselor reclamate de M.Ap.N.= 124.777 lei; concedii neefectuate 2017 = 94.102 lei; prime participare salariatii la profit an 2017 = 1.221.888 lei; sume in litigiu Curte Conturi = 18.179 lei.
2.	Provizion pentru depreciere produse finite – cont 394.5	376.063,15	Suma reprezinta ajustari pentru depreciere stocuri produse finite.
3.	Provizion pentru depreciere creante – cont 491	128.078,82	Suma reprezinta contravaloare clienti incerti, interni, pentru care sansele de recuperare a debitelor sunt nule.

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

La data de 31.12.2017 S. U.M.MIJA S.A.nu are credite bancare contractate ,nu a emis bilete la ordin avalizate de C.N. ROMARM S.A. BUCURESTI si nu a constituit in nume propriu scrisori de garantie bancara de buna executie.

IX. ACȚIUNI DE PRIVATIZARE DERULATE

Societatea nu a derulat în cursul anului 2017 și nu își propune acțiuni de privatizare în viitor având în vedere că prin transferarea activității din uzina mecanică în stația pirotehnică societatea a parcurs procesul de reorganizare – restructurare în totalitate.

X. MĂSURI AFERENTE PROGRAMULUI DE RESTRUCTURARE

Ca urmare a aprobării Strategiei Industrii Nationale de Securitate prin HG 1157/2013 C.N. ROMARM S.A. a avut obligatia elaborării Proiectului Programului de Restructurare si Dezvoltare

Tehnologică – **Programul 3R**, program la realizarea căruia și-a adus contribuția și societatea noastră prin furnizarea datelor necesare.

Programul 3 R a fost structurat pe următoarele capitole/ subcapitole:

- Restructurare, reorganizare, privatizare
 - o Plan de mobilizare și propuneri de modificare
 - o Propuneri de modificare a Inventarului capacităților
 - o Efectele restructurării pentru capacitățile de producție
- Retehnologizare, modernizare, investiții
 - o Principalele măsuri de retehnologizare și modernizare
 - o Acțiunile de investiții propuse
 - o Programul de cercetare – dezvoltare
 - o Analiza SWOT din punct de vedere tehnic
- Economic
 - o Analiza diagnostic din punct de vedere economic
 - o Propuneri, măsuri, acțiuni
- Comercial
 - o Situație contracte vânzări
 - o Situație contracte achiziții
 - o Analiza SWOT din punct de vedere comercial
- Resurse umane, mediu, legislație
 - o Previțiuni privind resursa umană
 - o Previțiuni privind evoluția personalului pe structura și categorii profesionale
 - o Educația și formarea profesională

Obiectivele generale propuse:

- * Retehnologizarea capacităților de producție
- * Realizare proiectului de investiții Rețea exterioară de alimentare cu apă rece a obiectelor industriale din incinta filialei
- * Finantarea de la buget a studiilor de fezabilitate pentru “Retehnologizarea capacităților de producție PG-7VM si PG-7V” și “Rețea exterioară de alimentare cu apă rece a obiectelor industriale din incinta filialei” care au primit aviz favorabil din partea Consiliului Tehnico –Economic al Ministerului Economiei în cursul anului 2014

* Finalizarea investiției Reorganizarea fabricației la S. U.M. MIJA S.A prin transferarea activității din uzina mecanică în stația pirotehnică.

Datorită nealocării de la buget a resurselor financiare acțiunea se preconizează a fi realizată în anul 2018. Pentru funcționarea în condiții de normalitate a societății este necesară alocarea fondurilor bugetare pentru finalizarea acțiunii de investiții

* Modernizarea produselor existente și asimilarea de produse noi.

Colectivul de cercetare dezvoltare prin planurile de cercetare – dezvoltare anuale realizează modernizări ale produselor existente și asimilarea de produse noi.

* Menținerea numărului de personal existent, concomitent cu perfecționarea acestuia și atragerea de forță de muncă tânără.

Programul de restructurare în forma menționată se afla la Compania Națională Romarm în vederea analizei și avizării în Consiliul de Administrație.

XI POLITICA PRIVIND SECURITATEA SANATATII IN MUNCA, PROTECȚIA MEDIULUI SI MANAGEMENT INTEGRAT.

SECURITATE ȘI SĂNĂTATE ÎN MUNCĂ.

Organizarea activității de prevenire și protecție este realizată în societate prin funcționarea serviciului intern de prevenire și protecție, management integrat conform prevederilor legislației SSM, unitatea desfășurând activități de manipulare și utilizare materii explozive /articole pirotehnice, activități prevăzute în anexa nr. 5 din HG 1425/2006 modificată și completată – Norme de aplicare a Legii 319/2006 .

Activitatea în domeniul securității și sănătății în muncă în anul 2017 a avut în vedere verificarea modului în care sunt respectate prevederile legale în domeniul ssm , activitate concretizată prin acte de control interne aprobate de conducerea unității și înaintate conducătorilor locurilor de muncă și neînregistrarea de accidente de muncă , boli profesionale și sancțiuni în urma controalelor efectuate de autoritățile publice locale.

În anul 2017 au fost efectuate controale ale inspectorilor din cadrul Inspectoratului Teritorial de Muncă Dâmbovița și din cadrul Inspectoratului Județean de poliție al județului Dâmbovița serviciul arme, explozivi , substanțe chimice periculoase . În urma acestor controale **nu** au fost identificate nereguli și **nu** au fost înregistrate amenzi.

Monitorizarea și supravegherea stării de sănătate a angajaților se realizează prin personalul de specialitate propriu al unității precum și prin efectuarea controlului medical la angajare și periodic al lucrătorilor de către medicul specialist de medicina muncii care prezintă anual conducerii unității un raport asupra stării de sănătate a personalului. Societatea a încheiat în acest sens un contract de prestări servicii medicale cu S.C ALMINA TRADING S.R.L Târgoviște . În anul 2017 cheltuielile cu serviciile medicale au fost de 43 561 lei .

Urmare a fluctuației mare de personal lucrător, activitatea de instruire în domeniul ssm a ocupat un rol important în cadrul serviciului. Astfel s-a asigurat instruirea personalului în domeniul SSM în

toate cele trei faze (la angajare – instruirea introductiv generala si instruirea la locul de munca si ulterior, la intervale regulate, instruirea periodica) și auditarea periodică a locurilor de muncă.

Trimestrial a avut loc intrunirea Comitetului de Securitate și Sănătate în Muncă la nivelul unității, în vederea participării și consultării lucrătorilor la problemele legate de securitatea și sănătatea în muncă, prin reprezentanții aleși de către lucrători .

Investițiile făcute în domeniul securității și sănătății în muncă în anul 2017 au avut în vedere în primul rând îmbunătățirea mediului de lucru, reducerea expunerii la noxe și a sarcinii de muncă a lucrătorilor cât și mărirea ergonomiei locurilor de muncă. În acest sens în anul 2017 au fost achiziționate echipamente de muncă performante care asigură protecția lucrătorilor împotriva riscurilor pentru securitatea și sănătatea lor .

PROTECȚIA MEDIULUI

În domeniul protecției mediului în anul 2017 s-a realizat monitorizarea factorilor de mediu apă, aer, sol și au fost întocmite rapoarte semestriale transmise Agenției pentru protecția mediului Dâmbovița și Sistemului de gospodărire a apelor Dâmbovița. Verificarea indicatorilor de calitate ai apei evacuate și analiza emisiilor în atmosferă de la cosurile de ventilație din atelierul galvanizare și vopsitorie a fost efectuată atât în laboratorul societății cât și de ALS LIFE SCIENCE ROMANIA cu care societatea are încheiat contractul nr.554/2016. Costul analizelor de mediu din anul 2017 a fost de 3974 lei.

Eliminarea deșeurilor periculoase a fost realizată în anul 2017 de către ALTERNATIVE FUELS ROMANIA , costul acestui serviciu fiind de 3839,74 lei

Evacuarea apei uzate se face în baza contractului încheiat cu "APA CRIS INSTAL 2012 S.R.L;costul serviciului de evacuare a apei uzate industrial și menajere a fost de 34737 lei.

Societatea U.M.MIJA S.A deține Autorizația de mediu nr.29/25.02.2014 valabilă până la data 25.02.2019 și Autorizația de gospodărire a apelor nr.52/21.12.2016 valabilă până la data de 30.12.2019.

În urma controalelor făcute de instituțiile statului cu atribuții în domeniul protecției mediului **nu** au fost aplicate sancțiuni.

MANAGEMENT INTEGRAT CALITATE, MEDIU, SĂNĂTATE ȘI SECURITATE OCUPAȚIONALĂ

Politica referitoare la calitate, mediu, sanatare și securitate ocupationala a S.U.M.Mija S.A , ca parte integranta a politicii organizatiei noastre, este de a oferi produse de un inalt nivel calitativ, a imbunatati performantele privind calitatea serviciilor prestate, mediul, sanatarea și securitatea, de a proteja mediul și de a obtine satisfacerea tuturor partilor interesate în condițiile respectării cerințelor legale și reglementare.

Scopul nostru este de a preveni neconformitățile în toate fazele ce se derulează între identificarea cerințelor și așteptărilor clienților și susținerea după prestarea serviciilor. Aceasta se realizează prin menținerea unui sistem de management al calitatii integrat cu sistemul de management de mediu și cu cel privind sanatarea și securitatea ocupationala, în concordanță cu standardele SR EN ISO 9001: 2008, SR EN ISO 19011:2011, SR EN ISO 14001:2005 și SR OHSAS 18001: 2008 .

Organismul de certificare CERTIND S.A a efectuat în anul 2017 auditul de supraveghere pe cele trei domenii calitate, mediu ,sănătate și securitate ocupatională , fiind acordată viza anuală a certificatelor nr. 15496 C , 15496 M, 15496SS .

Având în vedere cele prezentate , apreciem că asigurarea securității și protecția sănătății lucrătorilor , a cadrului organizatoric și a mijloacelor necesare securității și sănătății în muncă

precum și menținerea /îmbunătățirea continuă a eficacității /eficienței sistemului de management integrat calitate, mediu sănătate și securitate ocupațională face parte din preocupările permanente ale conducerii unității.

XII. ACTIVITATEA DE MARKETING. POLITICA FILIALEI.

Produsele din nomenclatorul de fabricație al S. U.M. MIJA S.A. sunt împartite în două grupe distincte care se comercializează atât pe piața internă cât și pe piața externă:

1. Produse speciale destinate sistemelor de apărare și ordine publică;
2. Produse economice industriale destinate societăților comerciale specializate în repararea mașinilor și utilajelor;

Scopul principal al filialei este acela de a asigura pieții produsele și serviciile din domeniul său de activitate în cantitatea și calitatea care să acopere cerințele clienților tradiționali și ocazionali din țară și din străinătate.

Piața produselor cu destinație de apărare și ordine publică, este o piață inaccesibilă producătorilor obișnuiți, pe ea regăsindu-se numai firmele și agenții specializați în comercializarea acestui gen de produse. După anul 1990 atât piața internă cât și cea externă a acestor produse a resimțit o scădere accentuată, relansarea producându-se după anul 2001 și în special piața externă.

Produsele economice industriale sunt într-o linie descendentă, ajungând în anul 2017 la un nivel de 1,00% din total producție marfă realizată, datorată în primul rând volumului mare de contracte și comenzi de produse speciale care au depășit în anul 2017 capacitatea de producție și în al doilea rând faptului că pe acest segment de piață s-a dezvoltat o concurență acerbă din partea societăților mici cu costuri reduse, care își permit să lanseze pe piața produse la prețuri mai mici.

Având în vedere specificul producției societății, promovarea produselor s-a efectuat în special prin participarea la târguri și expoziții interne și externe, specializate sau generale. Acestea au permis realizarea unor contacte cu reprezentanții unor societăți din țară și străinătate. De asemenea au fost transmise prospecte și oferte firmelor potențiale beneficiare a produselor din gama de fabricație, prin intermediul Camerelor de comerț și industrie județene, Direcțiilor agricole, Autorității feroviare române, etc. Ținând seama de aceste măsuri unitatea și-a propus pentru anul 2018 următoarele:

-îmbunătățirea calității produselor fabricate și alinierea parametrilor la performanțele de pe plan mondial;

- realizarea unei producții marfă de 24,0 milioane USD din care peste 90% pentru export.
- realizarea unei rentabilități de minim 10%.

Pentru a putea realiza aceste obiective, acțiunile comerciale întreprinse trebuie completate cu măsuri concrete în domeniul proiectare-productie și anume:

- elaborarea de studii de marketing pentru stabilirea cererii de produse în anii următori;
- analiza raportului cerere-oferta în strânsă corelare cu raportul calitate-preț pentru fiecare produs din gama de fabricație în vederea determinării oportunității fabricării lui;

XIII. ACTIVITATEA DE CERCETARE DEZVOLTARE

1. ACTIVITATEA DE CERCETARE DEZVOLTARE

Activitatea compartimentului s-a desfășurat în baza programului de fabricație al societății, a programului de cercetare-dezvoltare pentru anul 2017 și a programului de investiții aprobate de C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI. Tot în preocupările compartimentului intra și activitatea de ofertare din punct de vedere tehnic a cererilor solicitate de firme din țară și din afară.

Activitatea de cercetare dezvoltare în anul 2017 s-a desfășurat în baza Planului de cercetare dezvoltare aprobat și a cuprins 9 teme pentru producția specială care au vizat :

- 4 teme pentru produse noi în concepție proprie cu alocare de fonduri proprii :
 - reomologare lovitura PG – 7VM ;
 - reomologare lovitura PG – 9V ;
 - reomologare grenada GMM ;
 - modernizare focos detasabil pentru grenadele de mână GMIL și GMAC.
- 5 teme pentru produse preluate din anii anteriori :
 - cartus de semnalizare ;
 - cartus de iluminare ;
 - cartus cinetic ;
 - PG – 7VLR ;
 - sistem RPG – 7M și ABG – 7R – aruncător cu lovitura cu grenada antibuncăr.

Din Programul de cercetare dezvoltare aprobat o temă nu a fost abordată respectiv « cartus cinetic cal. 56 mm » întrucât nu a fost posibilă achiziționarea din import a armei cal. 56 mm și de asemenea produsul nu mai solicită interes pentru MAI.

Celelalte teme au fost abordate și se află în diferite stadii de executare.

Pentru anul 2018, în programul de cercetare dezvoltare s-au preluat temele nefinalizate în anul 2017 și s-au prevăzut două teme noi astfel :

Teme preluate din 2017 :

- cartus semnalizare ;
- cartus de iluminare ;
- sistem RPG-7M și ABG-7R – aruncător cu lovitura cu grenada antibuncăr ;
- reomologare lovitura PG – 9V ;
- reomologare grenada GMM.

Teme noi 2018 :

- reomologare grenada GAL ;
- reomologare focos FD – 1S.

2. ACTIVITATEA DE PRODUCTIE.

a) Capacitati de productie si program de fabricatie.

În anul 2017 au fost menținute în funcțiune toate capacitățile de producție aprobate prin HG 0534/2015, gradul de încărcare realizat fiind de 254,0%, în creștere cu 35,8%. Societatea nu are decât capacități speciale, produsele economice fiind realizate pe capacitățile speciale. Din total producție realizată pe capacitățile încărcate, aproximativ 0,73% a fost destinată necesităților interne iar restul de 99,27% a fost destinată exportului.

Cauza principală a înregistrării unui nivel așa de redus al producției pentru intern o constituie reducerea dramatică a contractelor și comenzilor cu M.Ap.N. și celelalte instituții ale Sistemului Național de Apărare și Ordine Publică în ceea ce privește armamentul ușor și muniția

aferenta, datorata alocarii prin buget a unor fonduri insuficiente pentru inzestrare si a orientarilor catre tehnica militara mai performanta din exterior.

Masinile si utilajele din dotare au in mare parte o vechime de peste 35 de ani si prezinta un grad avansat de uzura fizica si morala cu efecte negative in ceea ce priveste productivitatea muncii si calitatea produselor executate. In acest sens societatea a demarat o actiune de retehnologizare si modernizare a capacitatilor de productie prin achizitia de masini si utilaje moderne si performante in baza unui plan de investitii multianual finantat atat cu fonduri de la buget cat si din surse proprii respectiv profit reinvestit . O parte din dotarile prevazute in acest plan au fost achizitionate in anii 2016 si 2017, urmand a se continua si in anul 2018 avand la baza prevederile Legii Industriei de Aparare.

b) Programul de reparatii.

In anul 2017 au fost programate si realizate urmatoarele reparatii :

-RT	planificat	=	38 pozitii
	realizat	=	36 pozitii
-RC1	planificat	=	37 pozitii
	realizat	=	22 pozitii
-RC2	planificat	=	6 pozitii
	realizat	=	2 pozitii
-Rep. curente cladiri	planificat	=	9 pozitii
	realizat	=	5 pozitii
-Rep. constr. Speciale	planificat	=	2 pozitii
	realizat	=	0 pozitii
-Reparatii capitale(RK)	planificat	=	2 pozitii
	Realizat	=	1 pozitie

Programul de reparatii pe anul 2017 n-a fost realizat decat partial datorita gradului de incarcare ridicat cu contracte si comenzi care n-au permis decat in mica masura intreruperea activitatii pentru realizarea lucrarilor de intretinere. Cu toate acestea masinile unelte au fost mentinute in functiune si la parametri de lucru. Pentru anul 2018 societatea si-a propus urmatorul program de reparatii in corelare cu sumele prevazute in proiectul de buget :

- R.T	=	54 pozitii
- R.C1	=	21 pozitii
- R.C2	=	18 pozitii
- Rep. curente cladiri	=	11 pozitii
- Rep. constructii speciale	=	2 pozitii
- Reparatii capitale(RK)	=	1 pozitii

c) Cresterea eficientei economice prin reducerea consumului de utilitati, materiale si manopera.

Cu toate ca dotarea tehnica este in mare parte inechita si in proportie de peste 60% amortizata complet, in anul 2017 s-a inregistrat o reducere a consumurilor energetice la 1000 lei productie marfa cu un procent de 3,6% fata de realizarile anului 2016 printr-o exploatare intensiva datorata gradului mare de incarcare cu comenzi si contracte :

	An 2015	An 2016	An 2017
energie electrica	45,6KW/1000 lei P.M	33,4KWh/1000 lei PM	32,2KWh/1000lei P.M.
gaze naturale	5,5Nmc./1000lei P.M	5,1 Nmc/1000 lei PM	4,3 Nmc/1000 lei P.M.

In ceea ce priveste consumul de gaze la 1000 lei productie marfa , acesta a scazut de la 5,1 Nmc in anul 2016 la 4,3 Nmc in anul 2017 respectiv cu aproximativ 15,69%. Avand in vedere faptul ca in proportie de 100% consumul de gaze este destinat scopurilor administrative (incalzire spatii de lucru), reducerea consumului se datoreaza in mare parte conditiilor de temperatura mai blande fata de anul 2016 precum si masurilor luate pentru reducerea pierderilor din retea de incalzire .

Referitor la actiunile de reducere a cheltuielilor directe cu materialele si manopera , acestea s-au desfasurat si se desfasoara in continuare ca parte componenta a programului de reorganizare inaintat catre Consiliul de Administratie al C.N. Romarm .

XIV. EVOLUȚIA PROBABILĂ A ENTITĂȚII ÎN PERIOADA VIITOARE

S. U.M. MIJA S.A. functioneaza ca societate cu capital de stat, filiala a C.N. ROMARM S.A., al carei obiect principal de activitate il constituie fabricarea de armament si munitie. Cu toate ca in ultimii trei ani necesitatile interne de produse din gama noastra de fabricatie au ramas constant la un nivel foarte redus, nu acelas lucru se poate spune despre cererile externe care arata o evolutie constant crescatoare.

Acest lucru se poate observa din gradul de incarcare al capacitatilor de productie cu contracte si comenzi care s-a situat la nivel de 45% in anul 2014 , crescand la 72,5% in anul 2015 atingand 188,0% in anul 2016 si culminand in anul 2017 la 254,0%. Cresterea gradului de incarcare al capacitatilor a avut corespondent direct proportional in cresterea cifrei de afaceri de la 22.400.347 lei in anul 2014, la 35.239.543 lei in anul 2015, ajungand la 69.320.022 lei in anul 2016 respectiv la 105.531.322 lei in anul 2017.

In acelas timp cu cresterea portofoliului de comenzi si contracte a avut loc si o reasezare a pretului extern a produselor contractate in sensul majorarii lor aproape de la simplu la dublu, lucru benefic pentru societate prin acoperirea cheltuielilor (inclusiv a celor conventional constante), astfel ca in anul 2017 societatea a realizat un profit brut in suma de 18.891.029 lei.

Pentru perioada viitoare se estimeaza in continuare o activitate profitabila a societatii. Astfel, in bugetul anului 2018 este prevazuta o cifra de afaceri in valoare de 96.112,0 mii lei bazata pe contracte si comenzi ferme, care imbraca un numar de 560 salariatii, avand urmatoarea structura :

*produse speciale export – din care :	= 85.983 mii lei
-contracte in derulare din 2016	= 75.416 mii lei lei
-contracte noi 2017	= 10.567 mii lei
*produse speciale intern – din care :	= 8.684 mii lei
-contracte noi 2017	= 8.671 mii lei
*produse economice export – din care :	= 833 mii lei
- contracte in derulare	= 582 mii lei
*servicii prestate	= 70 mii lei
*alte venituri	= 26 mii lei
*venituri din vanzarea marfurilor	= 516 mii lei

Pentru ca activitatea sa se desfasoare in conditii optime societatea si-a propus sa actioneze in doua directii importante si anume :

-intinerirea fortei de munca avand in vedere faptul ca media de varsta in cadrul societatii este ridicata si calificarea acesteia(societatea noastra fiind acreditata ca formator profesional) motivata de achizițiile de utilaje moderne efectuata in ultima perioada.

-continuarea procesului de re tehnologizare a capacitatilor de productie prin dotari cu utilaje performante. Ne-am propus pentru perioada 2018 – 2020 un program de investitii ambitios , sustinut atat din alocatii bugetare cat si din surse proprii respectiv amortizare si profit reinvestit.

Din punct de vedere al functionarii societatii , nu sunt probleme deoarece detinem toate autorizatiile necesare prevazute de lege legate de mediu, de securitate si protectie la incendii etc. De asemenea nu exista pericol de insolventa deoarece societatea isi achita furnizorii la termenele scadente si nu inregistreaza restante la bugetul centralizat al statului sau la bugetul local.

XV. SITUAȚIA LITIGIILOR ÎN CURS.

La data de 31.12.2017 S. U.M.Mija S.A. are pe rol un număr de 68 dosare din care în calitate de reclamant, creditor sau parte civilă 6 dosare iar in calitate de parat 62 dosare avand ca obiect litigii de munca respectiv actiuni in constatarea grupelor de munca astfel :

I. Litigiile civile aflate pe rolul instanțelor de judecată în care societatea are calitatea de reclamantă :

Nr. Crt	SOCIETATEA/ ENTITATEA	Nr. Dosar	INSTANȚA	Valoare
1.	S.C. FARMER LOGISTIC SRL	1355/1371/2009	Tribunalul Mureș-Faliment	5.630,06 lei
2.	S.C. GEMAR MACHINE TOOLS SRL	45119/3/2009	Tribunalul București-Faliment	114.826,44 lei
3.	S.C.MUNTENIA S.A	2985/105/2007	Tribunalul Prahova-Faliment	2.198,21 lei
4.	S.C. PENTA DEVELOPMENT SRL	5111/120/2013	Tribunalul Dâmbovița-Faliment	5.424,00 lei
5	CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI	7205/2/2015	Anulare act administrativ	18.179,00 lei
6	ANAF-ADGRFP-Ploiești-	522/262/2016	Anulara act administrativ	1.413.437,80 lei

II. In afara de cele precizate la pct. I mai exista un litigiu cu Societatea Uzina Mecanica București SA in valoare de 3077,21 lei, promovarea acțiunii în pretenții aflandu-se în procedura administrativă.

III. Societatea la data de 31.12.2017 avea pe rolul instanțelor de judecată, în calitate de pârâtă, un număr de 62 de dosare civile cu obiect "acțiune în constatare" privind condițiile de muncă, în diferite stadii de soluționare.

XVI DIVIDENDE – VALOARE PROPUȘĂ

Repartitia profitului realizat la data de 31.12.2017 s-a facut cu respectarea prevederilor OUG 64/2001 .Dupa constituirea rezervelor din facilitatile fiscale, acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti si participarea salariatilor la profit, a fost propusa pentru repartizare la dividende suma bruta in valoare de 10.247.400,50 lei cu solicitarea ca aceasta sa nu fie distribuita ci sa ramana

la dispozitia societatii ca sursa proprie de finantare a investitiilor, conform prevederilor art. 37, lit. g) din Legea nr. 232/2016 privind industria de aparare . Situatia detaliata a repartizarii profitului este prezentata in Nota 3.

XVII ALTE INFORMATII SI DATE RELEVANTE

I. In perioada anului 2017 unitatea a inregistrat 7 actiuni de control de la diverse autoritati publice, dupa cum urmeaza :

1) 10.01.2017 – I.T.M. Dambovita – Avizare anuala. In urma verificarilor nu au fost constatate abateri de la prevederile legale .

2) 10.03.2017 – C.N. ROMARM – Control pe linie S.S.M., S.U., Mediu. In urma verificarilor nu au fost constatate abateri de la prevederile legale.

3) 12.04.2017 – Birou Vamal Dambovita. In urma verificarilor nu au fost constatate abateri de la prevederile legale .

4) 20.04.2017 – C.N. ROMARM – Control fond protectia informatiilor clasificate. In urma verificarilor nu au fost constatate abateri de la prevederile legale.

5) 10.08.2017 – S.G.A. Dambovita – Control pe linia gospodarii apelor. In urma verificarilor nu au fost constatate abateri de la prevederile legale.

6) 20.10.2017 – Corp Control Ministerul Economiei – Control tematic conform planului semestrial. In urma controlului a fost transmis un plan de masuri la care societatea a prezentat raportari privind realizarea acestora conform termenelor impuse.

7) 07.11.2017 – S.R.I. – Verificarea aplicarii prevederilor legale in domeniul protectiei informatice. In urma verificarilor nu au fost constatate abateri de la prevederile legale.

II. Prin HCM nr. 1205/25.08.1970 a fost aprobata scoaterea din fondul forestier a unui teren in suprafata de 348.000 metri patrati situat in comuna I.L. Caragiale , suprafata pe care isi desfasoara activitatea la momentul actual S. U.M. MIJA S.A.

Datorita faptului ca aceasta Hotarare a avut un caracter strict secret , nu a fost publicata in Monitorul Oficial al Romaniei si ca atare nu a fost opozabil tertilor , astfel incat nici pana la aceasta data acesta nu a putut fi scos din amenajamentele silvice de catre Regia Autonoma Romsilva , el facand parte in continuare din domeniul public al statului .

Avand in vedere cele precizate , societatea cu toate demersurile efectuate nu a reusit sa obtina titlu de proprietate asupra terenului pe care isi desfasoara activitatea acesta fiind doar in administrare si ca atare nu este inregistrat in evidentele contabile la data de 31.12.2017.

III. Se impune ca o necesitate stringenta finalizarea programului de investitii inceput in anul 2003 privind transferarea activitatii din uzina mecanica in statia pirotehnica pentru a putea degreva societatea de costuri suplimentare. Valoarea necesara finalizarii acestei investitii, actualizata la 31.12.2016, se ridica la suma de 790,06,0 mii lei care a fost prinsa in planul de investitii pe anul 2018 ca sursa proprie de finantare. De asemenea este imperios necesara sustinerea financiara in continuare de la buget a programului de modernizare prin reutilare care sa permita unitatii acces prin competitivitate si calitate pe piata interna si externa din domeniu. Programul a demarat in anul 2016 si va continua si in perioada 2018 – 2020 conform planului multianual de investitii cu finantare atat de la buget cat si din surse proprii respectiv profit reinvestit.

IV. In luna decembrie 2017 in baza Hotararii AGOA C.N. ROMARM nr. 49/2017, societatea a procedat la majorarea capitalului social cu suma de 1.801.187,5 lei respectiv 720.475 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune, reprezentand alocatii bugetare pentru investitii

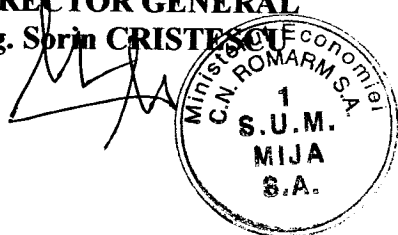
repartizate societatii noastre in anul 2016 prin Ministerul Economiei. In urma acestei majorari de capital social structura actionariatului s-a modificat si se prezinta astfel:

- 35,69% respectiv 720.475 actiuni detinute de Statul Roman prin Ministerul Economiei;
- 64,31% respectiv 1.298.029 actiuni detinute de Compania Nationala ROMARM.

Avand in vedere cele prezentate se propune :

- Aprobarea Raportului administratorilor pentru exercitiul financiar 2017 ;
- Analiza si insusirea situatiilor financiare anuale intocmite la data de 31.12.2017 ;
- Imputernicirea directorului general si a directorului economic sa semneze situatiile financiare intocmite la data de 31.12.2017 ;
- Inaintarea catre Adunarea Generala a Actionarilor, spre analiza si aprobare, a situatiilor financiare anuale si propunerii de repartizare a profitului/acoperire pierdere, pe baza Raportului administratorilor si a Raportului auditorului financiar independent ;
- Aprobarea descarcarii de gestiune .

DIRECTOR GENERAL
Ing. Sorin CRISTESCU



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Gheorghe GHEORGHE

GG/GG
15.03.2017