

S.C. PRELMEC S.A. ORĂȘTIE  
Str. N. Titulescu Nr. 60  
Cod 335700 Loc. Orăștie  
Jud. Hunedoara - ROMÂNIA  
Tel. 0787865190; Fax.0254/247964

Nr. ord. Reg. Com. J 20/1425/24.09.2004  
Nr. înreg. fiscală R 16790682  
Cont R 060 RZBR 0000 0600 0548 1947  
RAIFFEISEN BANK Hunedoara Orăștie, cod 302225051

Nr. 681/28.03.2016/4

## RAPORT DE GESTIUNE

La 31 DECEMBRIE 2015

### 1. Structura organizatorică

Societatea S.C. PRELMEC S.A. a fost înființată prin Hotărârea A.G.A. a S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A. nr.6/2004 în baza Ordinului Ministrului Economiei și Comerțului nr. 547/2004. S.C. PRELMEC S.A. este persoană juridică română, constituită cu capital român și își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile din actul constitutiv, al Legii nr. 31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare și ale celorlalte legi și reglementări aplicate societăților comerciale de acest fel din România.

S.C. PRELMEC S.A. este o societate comercială pe acțiuni cu capital privat ai cărei acționari sunt:

- S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A.;
- Anghel Eugeniu;
- Giurgiu Stejărel;
- Blaga Ioan;
- Popovici Emil;
- Dina Gheorghe;

Capitalul majoritar este reprezentat de aportul în natură subscris și vărsat de către S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A. și de către aportul în numerar al acționarilor minoritari.

### 2. Organizarea contabilității și desfășurarea C.F.P. și C.F.G

Contabilitatea este organizată în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 și a O.M.F.P. Nr.3055/2009 – pentru aprobarea reglementărilor contabile cu directivele europene. Aceasta este structurată în contabilitate financiară în partidă dublă și contabilitate de gestiune.

Contabilitatea financiară are drept obiect circuitul patrimonial al unității luat în totalitatea și structuralitatea sa ca unitate gestionară. Scopul său este acela de a determina periodic situația patrimoniului sub forma relației „acțiune + drepturi de creanțe = capital propriu + datorii” concomitent cu rezultatul global al exercițiului bazat pe gruparea și apoi decontarea cheltuielilor și a veniturilor în funcție de natura lor.

Contabilitatea de gestiune sau analitică are ca menire evidența, calculul, analiza și controlul costurilor și al rezultatelor analitice prin prisma componentelor activităților consumatoare de resurse și producătoare de rezultate, pe feluri de produse, lucrării și servicii, pe subdiviziuni organizatorice ale unității.

Contabilitatea imobilizărilor se ține pe categorii și pe fiecare obiect de evidență. Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric în condițiile stabilite de reglementările legale. Contabilitatea clienților și furnizorilor, a celorlalte creanțe și obligații se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică. Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura sau destinația lor, contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura sau sursa lor. Societatea are registrele de contabilitate obligatorii ca Registru – jurnal, Registru inventar și Cartea mare.

### 3. Capitalul social-modificări (baza legală)

Capitalul social al societății la 31.12.2015 în valoare de 997.372 lei divizat într-un număr de 398.949 acțiuni cu valoarea nominală de 2,50 lei. Acționarii dețin fiecare pachetele de acțiuni după cum urmează:

- S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A. – 397.509 acțiuni;
- Anghel Eugeniu - 240 acțiuni;
- Giurgiu Stejărel - 240 acțiuni;

- Blaga Ioan - 480 acțiuni;
- Popovici Emil - 240 acțiuni;
- Dina Gheorghe - 240 acțiuni.

#### 4. Variația și structura capitalului propriu

Din situațiile financiare la 31.12.2015 și în special Bilanțul partea a II-a se observa evoluția capitalului propriu în perioada analizată.

Nr. crt	Explicații	Perioada		Abatere
		31.12.2014	31.12.2015	
1	Capital social subscris și vărsat	997.372	997.372	0
2.	Rezerve din reevaluare	25.013	0	-25.013
3.	Rezerve legale	38.025	38.025	0
4.	Prime de capital	2	2	0
6.	Alte rezerve	196.483	196.483	0
5.	Rezultat reportat	0	-143.212	-143.212
6.	Rezultatul exercitiului	-168.225	-140.341	-27.884
7.	Repartizarea profitului	0	0	0
8.	Capital propriu	1.088.670	948.329	-140.341

Din datele prezentate se poate observa o descreștere a capitalului propriu ca urmare a înregistrării de pierdere în anul de raportare.

#### ANALIZA EVOLUȚIEI, ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII LA 31.12.2015

#### 5. Realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli

Structura bugetara pe perioada analizata a avut în vedere bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015.

Nr.C rt.	Denumire indicatori	Prevăzut	Realizat	Lei
				Procent de realizare [%]
1	2	3	4	5=4/3
1.	VENITURI TOTALE, din care:	1.551	845	54,48
1.1	-Venituri din exploatare	1.547	843	54,49
1.2	- Venituri financiare	4	2	50,00
1.3	-Venituri excepționale	0	0	X
2.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	1.523	985	64,67
2.1	-Cheltuieli de exploatare	1.523	985	64,67
2.2	-Cheltuieli financiare	0	0	X
2.3	-Cheltuieli excepționale	0	0	X
3.	REZULTATUL BRUT, din care:	28	-140	-500,00
3.1	-Rezultatul din exploatare	24	-142	-591,67
3.2	-Rezultatul financiar	4	2	50,00
3.3	-Rezultatul excepțional	0	0	X

Prevederile bugetare se refera la un numar de 24 persoane, iar numărul mediu de angajati al anului 2015 este de 9 angajati. In acest context prevederile bugetare au fost realizate, dar au fost depasite cheltuielile cu un procent mai mare decat cresterea veniturilor astfel ca rezultatul a fost pierdere. Realizarea integrala a bugetului de venituri si cheltuieli este prezentata mai jos:

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015	Realizat 31.12.2015	%
				Ordin MEC 917/24.07 2015; Ordin MMFPSPV 1684/10.08. 2015 Ordin MFP 1074/08.09. 2015		7=6/4
0	1	2	3	4	6	7
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	1	1,551	845	54,48
	1	<b>Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:</b>	2	1,547	843	54,49
	a)	<b>din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:</b>	3	1,404	667	47,51
	a1)	din vânzarea produselor	4	724	512	70,72
	a2)	din servicii prestate	5	676	149	22,04
	a3)	din redevențe și chirii	6	4	6	150,00
	a4)	alte venituri	7	0	0	
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0	0	
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferele cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	4	12	300,00
	f)	<b>alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:</b>	14	139	164	117,99
	f1)	din amenzi și penalități	15	1	0	0,00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	10	1	10,00
		- active corporale	17	10	1	10,00
		- active necorporale	18		0	
	f3)	din subvenții pentru investiții	19		0	
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20		0	
	f5)	alte venituri	21	128	163	127,34
	2	<b>Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:</b>	22	4	2	50,00

	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	
	b)	din investiții financiare	24	0	0	
	c)	din diferențe de curs	25	0	0	
	d)	din dobânzi	26	4	2	50,00
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	
3		Venituri extraordinare	28	0	0	
<b>II</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>		29	1,523	985	64,67
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	1,523	985	64,67
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	886	656	73,93
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39) , din care:	32	564	265	46,81
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	520	237	45,58
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	25	15	60,00
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	6	0	0,00
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	5	5	100,00
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	4	0	0,00
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	15	13	86,67
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0	0	
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	192	183	95,31
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	141	129	91,49
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	50	53	106,00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	50	53	106,00
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	0	0	
	c)	prime de asigurare	45	1	1	100,00
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62 +Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	130	208	160,00
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	13	10	76,92
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	1	0	0,00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	1	0	0,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	0	0	
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	0	0	
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu				
			52	0	0	

		modificările ulterioare				
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	0	0	
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0	0	
		- ch.de promovare a produselor	56	0	0	
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0	0	
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0	0	
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0	0	
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60	0	0	
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0	0	
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	8	4	50,00
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	2	1	50,00
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0	0	
		-interna	65	0	0	
		-externa	66	0	0	
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	4	3	75,00
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	5	3	60,00
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	5	1	20,00
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	0	0	
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	1	1	100,00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	1	0	0,00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	2	0	0,00
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0	0	

	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0	
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0	0	
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	1	0	0,00
	j)	alte cheltuieli	78	92	186	202,17
<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:</b>			79	6	2	33,33
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale		80	0	0	
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale		81	0	0	
c)	ch. cu taxa de licență		82	0	0	
d)	ch. cu taxa de autorizare		83	0	0	
e)	ch. cu taxa de mediu		84	4	0	0,00
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite		85	2	2	100,00
<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:</b>			86	611	302	49,43
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)		87	450	203	45,11
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:		88	441	203	46,03
	a)	salarii de bază	89	328	144	43,90
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	107	51	47,66
	c)	alte bonificații (conform CCM)	91	6	8	133,33
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:		92	9	0	0,00
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	9	0	0,00
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0	
	b)	tichete de masă;	96	0	0	
	c)	tichete de vacanță;	97	0	0	
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0	
	e)	alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0	

C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0	
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0	
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0	
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0	0	
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:	104	56	43	76,79
	a) pentru directori/directorat	105	43	32	74,42
	-componenta fixă	106	43	32	74,42
	-componenta variabilă	107	0	0	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	9	9	100,00
	-componenta fixă	109	9	9	100,00
	-componenta variabilă	110	0	0	
	c) pentru AGA și cenzori	111	4	2	50,00
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0	
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	105	56	53,33
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	74	39	52,70
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	3	2	66,67
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	28	15	53,57
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	0	0	
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0	
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	0	0	
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	20	25	125,00
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	0	0	
	- către bugetul general consolidat	122	0	0	
	- către alți creditori	123	0	0	
b)	cheltuieli privind activele	124	0	0	

		imobilizate				
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125		0	
	d)	alte cheltuieli	126	1	0	0,00
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	20	20	100,00
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	-1	5	-500,00
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	6	12	200,00
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0	0	
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a	0	0	
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131	7	7	100,00
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	7	7	100,00
		- din participarea salariaților la profit	133	0	0	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	1	
		- venituri din alte provizioane	135	7	6	85,71
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	0	0	
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	0	0	
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	138	0	0	
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	0	0	
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	0	0	
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	141	0	0	
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	0	0	
	c)	alte cheltuieli financiare	143	0	0	
3		Cheltuieli extraordinare	144	0	0	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	28	-140	-500,00
		venituri neimpozabile	146	14	14	100,00
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	21	34	161,90
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	0	0	
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149			



1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	450	203	45,11
2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88), din care:	151	441	203	46,03
		- cheltuieli cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinata	151a	0	0	
		- cheltuieli cu salariile aferente majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata	151 b	0	0	
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	24	12	50,00
4		Nr. mediu de salariați	153	24	9	37,50
		Nr. de personal efectiv angajat pe perioada determinata	153 a	0	0	
		Nr. de personal mediu angajat pe perioada determinata	153 b	0	0	
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	1,531	1,880	122,80
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială[(Rd.150 -rd 93*- rd.98)/Rd.153]/12*1000	155	1,531	1,880	122,80
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	64	94	146,88
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$	157	0	0	
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	158	0	0	
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159	0	0	
		- pret mediu (p)	160	0	0	
		- valoare=QPF x p	161	0	0	
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	0	0	
7		Plăți restante	163	0	0	
8		Creanțe restante, din care:	164	21	46	219,05
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	0	0	
		- de la operatori cu capital privat	166	21	46	219,05
		- de la bugetul de stat	167	0	0	
		- de la bugetul local	168	0	0	
		- de la alte entitati	169	0	0	

Motivele care au determinat acest nivel sunt evidentiata in capitolele activitatii de productie si comerciale.

### **6.Situatia patrimoniala**

Din bilanțul încheiat la 31.12.2015 se prezintă situația patrimonială simplificată și structurată pe elementele de activ și pasiv ale societății.

Nr. crt	Explicații	Lei	
		31.12.2014	31.12.2015
1.	Imobilizări	89.544	73.948
2.	Stocuri	25.572	29.674
3.	Creanțe	78.154	297.566
4.	Inv. financiare pe termen scurt	0	0
5.	Disponibil	579.842	484.360
6.	Cheltuieli în avans	415.573	205.754
	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>1.188.685</b>	<b>1.091.302</b>
1.	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>997.372</b>	<b>997.372</b>
2.	Prime de capital	2	2
3.	Rezerva legala	38.025	38.025
4.	Rezerve din reevaluare	25.013	0
5.	Alte rezerve	196.483	196.483
5.	Rezultat reportat	0	-143.212
6.	Rezultatul exercitiului	-168.225	-140.341
7.	Repartizarea profitului	0	0
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b>	<b>1.088.670</b>	<b>948.329</b>
6.	Datorii < 1 an	94.129	137.643
7.	Datorii > 1 an	0	0
8.	Provizioane pt. riscuri	5.886	5.330
9.	Subvenții pt. investiții	0	0
10.	Venituri înregistrate în avans	0	0
	<b>TOTAL PASIV</b>	<b>1.188.685</b>	<b>1.091.302</b>

Din datele prezentate poate fi formulata următoarea concluzie:

- s-a înregistrat o descreștere a capitalului propriu pe seama înregistrării de pierdere la finele anului 2015, a scaderii imobilizarilor ca urmare a amortizării lor;
- au scazut cheltuielile in avans, prin repartizarea acestora pe cheltuieli esalonat, pe durata contractului de inchiriere nr.171/R/12.06.2013, respectiv 5 ani. Cheltuielile reprezinta reabilitarea spatiului luat cu chirie de la S.C Uzina Mecanica Orastie S.A (parte din Hala 101 si Hala Tratament termic) in suprafata de 1.860 mp, conform aprobarii A.G.A. a S.C. PRELMEC S.A. –Hotararea nr. 4, art. 1 din 29.07.2013.

### **7.Analiza activelor imobilizate**

În continuare se prezintă structura si evoluția activelor imobilizate din cadrul societății:

Explicatii	Lei		
	31.12.2014	31.12.2015	Abatere
Imobilizări necorporale	178	1.718	1.540
Terenuri	0	0	0
Imobilizări corporale	89.366	72.230	-17.136
Imobilizări in curs	0	0	0
Imobilizări financiare	0	0	0
<b>TOTAL IMOBILIZARI</b>	<b>89.544</b>	<b>73.948</b>	<b>-15.596</b>

Evoluția activelor imobilizate este în strânsă concordanță cu evoluția societății și anume o scădere a valorii mijloacelor fixe ca urmare a:

- vanzării de mijloace fixe și a procesului de amortizare a acestora.

Au fost aprobate pentru scoatere din funcțiune și valorificare prin casare un număr de 2 mijloace fixe de natura obiectelor de inventar, conform aprobării A.G.A. a S.C. PRELMEC –Hot. nr. 2, pct.3 din 22.10.2015:

- Autoturism Dacia 1310 Berlina 02 –HD RTM nr. inv. 5000350, PIF 02.1995, Valinv = 332,90 lei, Amortizat = 0 lei

- Autoturism Dacia 1307 FRI nr. inv. 5000407, PIF 07.2000, Valinv = 864,25 lei, Amortizat = 864,25 lei

Au fost achiziționate două mijloace fixe de natura obiectelor de inventar:

- 2.483,88 lei Calculator Intel Core 5I-4460 și

- 562,90 lei Monitor Philips 24 inch.

### **8.Situatia creantelor si datoriilor**

Creanțele și datoriile societății rezultate în urma procesului de producție sunt prezentate simplificat în tabelul de mai jos.

Nr crt	INDICATORI	TOTAL	Lei	
			Lichiditate/exigibilitate	
			< an	> an
1.	CIFRA DE AFACERI	666.803		
2.	CREANTE BRUTE (comerciale)	297.566	261.982	35.584
3.	DATORII	137.643	137.643	0
	Raport creanțe/datorii	2,16	1,90	0

Din datele prezentate mai sus rezultă că la nivelul de activitate desfășurat în perioada analizată societatea nu are un dezechilibru economico-financiar, deoarece nivelul creantelor au valori care acopera nivelul datoriilor înregistrate.

### **9.Situatia obligatiilor bugetare la 31.12.2015**

Societate nu are obligații restante la bugetul consolidat al statului, după cum urmează:

Nr.crt.	Denumirea obligatiei bugetare	Debit	Lei	
			Majorari si penalitati	Restant
1	Contrib.asig.soc de stat	7.294	12	0
2	Contrib. asig.sociale de sanatate	3.056	2	0
3	Contrib.ptr.asig.de somaj	306	0	0
4	Impozit pe salarii	3.504	0	0
5	TVA	1.573	9	0
	TOTAL	12.190	23	0

Obligațiile au fost achitate în 22 ianuarie 2016. În cursul anului 2015, au fost calculate majorări și penalități de întârziere la obligații bugetare în suma de 23 lei și 3 lei la bugetul local pentru taxa de salubritate.

### **10.Situatia provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli**

În baza Legii contabilității 82/1991 și altor reglementări legale din domeniul fiscalității, unitatea a respectat principiul prudenței și independenței exercitiului și a creat provizioane pentru a reda o imagine fidelă și reală a situației patrimoniului.

Pe măsura producerii riscului, acestea au fost și vor fi preluate la venituri din provizioane.

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2015	Transferuri		Lei
		In cont	Din cont	Sold la 31 decembrie 2015
		2	3	4=1+2-3
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt. Riscuri și cheltuieli (pentru semnarea si auditare sit.financiare)	5.886	5.330	5.886	5.330
Provizioane pt. depreciere immobilizări	0	0	0	0
Provizioane pt deprecierea stocurilor	0	0	0	0
Provizioane pt.deprecierea creanțelor	11.326	6.725	1.300	16.751
Provizioane pt. Deprec. Imob. Financiare	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>17.212</b>	<b>12.055</b>	<b>7.186</b>	<b>22.081</b>

S-au constituit provizioane:

- de depreciere creante clienti pentru suma de 6.724,46 lei, reprezentand factura nr. 0001035/19.03.2015 catre SC Turnatoriile Hener S.R.L. Pentru suma respectiva unitatea s-a inregistrat la masa credala in 27.07.2015, in tabelul suplimentar nascut dupa inceperea procedurii de faliment.

- alt provizion in suma de 5.330 lei s-a constituit pentru intocmirea situatiilor financiare de catre societatea autorizata CECCAR si pentru auditarea situatiilor financiare.

S-a trecut pe venit provizionul constituit in anul 2014 pentru depreciere creante clienti in suma de 1.299,52 lei, deoarece firmele respective sunt in procedura de faliment iar recuperarea creantelor este costisitoare si improbabila:

- S.C. I.C.S.H. S.A. Hunedoara pentru care a fost deschisa procedura generala de insolventa, creanta in suma de 644,80 lei

- S.C. ARPA S.R.L. care este de asemenea in insolventa, pentru o creanta in suma de 654,72 lei.

### **11. Inventarierea patrimoniului la 31.12.2015**

In conformitate cu art. 8 din Legea contabilitatii 82/1991, prin Decizia 16/12.01.2015 s-a procedat la inventarierea patrimoniului conform Ordinului M.F.P. nr. 2861/20.10.2009- pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarii elementelor de activ si pasiv. Rezultatele inventarierii au fost consemnate in Procesul verbal al comisiei de inventariere nr. 442/29.02.2016 si au fost inregistrate in evidentele contabile care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare.

### **12. Calculul Impozitului pe Profit**

Activitatea curenta a societatii la sfarsitul anului financiar 2015 se concretizeaza prin intocmirea „Declaratiei privind impozitul pe profit – 101”.

Structura succinta a acestor perioade si declaratii este prezentata mai jos:

Nr. crt	Denumire indicatori	Lei
		Sume 31.12.2015
1.	Venituri din exploatare	843.481
2.	Cheltuieli din exploatare	985.558
3.	Rezultat din exploatare (rd.1-rd.2)	-142.077
4.	Venituri financiare	1.736
5.	Cheltuieli financiare	0
6.	Rezultat financiar (rd.4-rd.5)	1.736
7.	Venituri extraordinare	0
8.	Cheltuieli extraordinare	0
9.	Rezultat exceptional (rd.7-rd.8)	0
10.	Rezultat brut (rd.3+rd.6+rd.9)	-140.341
11.	Elemente similare veniturilor	0
12.	Elemente similare cheltuielilor	0
13.	Rezultat dupa includerea elem.similare veniturilor/cheltuielilor (rd.10+rd.11-rd.12)	-140.341
14.	Amortizare fiscala	13.072
15.	Cheltuieli cu dob.si diferentele de curs valutar reportate din perioada precedenta	0

16.	Rezerva legala deductibila	0
17.	Provizioane fiscale	0
18.	Alte sume deductibile	0
19.	Total deducteri	13.072
20.	Venituri din dividende	0
21.	Venituri din vanzarea titlurilor de participare	0
22.	Venituri din lichidarea unei alte persoane juridice romane	0
23.	Alte venituri neimpozabile	1.300
24.	Total venituri neimpozabile	1.300
25.	Profit/Pierdere (rd.10-rd.15-rd16)	-154.713
26.	Cleltuieli cu impozitul pe profit	0
27.	Cleltuieli cu impozitul pe profit din strainatate	0
28.	Amenzi, dobanzi pt. plata cu intarziere si penalitati de intarziere datorate catre autoritati romane sau straine, altele decat cele prevazute in contracte comerciale incheiate intre persoane rezidente	26
29.	Cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	219
30.	Cheltuieli cu sponsorizarea si/sau mecenat	0
31.	Amortizare contabila	20.172
32.	Cheltuieli cu provizioanele ce depasesc limita prevazuta de lege	12.054
33.	Cheltuieli cu dobanzi nedeductibile	0
34.	Cheltuieli cu dobanzi si dif.de curs valutar reportate pentru perioada urmatoare	0
35.	Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	0
36.	Alte cheltuieli nedeductibile	1.385
37.	Total cheltuieli nedeductibile	33.856
38.	Total profit impozabil/pierdere fiscala pentru anul de raportare inainte de reportarea pierderii	-120.857
39.	Pierdere fiscala in perioada curenta , de reportat pentru perioada urmatoare	0
40.	Pierdere fiscala in perioada curenta transferata potrivit art.26 alin.2	0
41.	Pierdere fiscala in perioada curenta, primita de la persoana juridica cedenta	0
42.	Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	155.881
43.	Profit impozabil/Pierdere fiscala de recuperat in anii urmatari	-276.738
44.	Total impozit pe profit	0
45.	Total credit fiscal	0
46.	Impozit pe profit inainte de scaderea sumelor reprezentand sponsorizarea	0
47.	Sume reprezentand sponsorizari	0
48.	Impozit pe profit anual	0
50.	Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin formularul 100	0
52.	Diferenta de impozit pe profit datorat	0

Dupa cum se poate observa societatea nu a realizat profit contabil si are de acoperit o pierdere fiscala cumulata de 276.738 lei (din anul curent 120.857 lei). Din anul 2013 societatea are platit in avans un impozit pe profit in suma de 5.319 lei.

#### STRUCTURA DE PERSONAL, CÂȘTIGUL MEDIU REALIZAT ȘI PRODUCTIVITATEA MUNCII REALIZATĂ

Gradul de încărcare, și structura de producție realizată în sectorul de prelucrări mecanice în indicatori specifici sunt prezentați mai jos:

Lei

Nr. crt	Denumire indicatori	U/M	Realizați 31.12.2015
1.	Venituri totale	Lei	845.217
1.1	Venituri din exploatare	Lei	843.481
2.	Salarii brute personal angajat, din care:	Lei	246.003
2.1	- Conducatorul unitatii	Lei	32.148
2.2	- AGA, Administrator unic	Lei	10.728
3.	Număr mediu scriptic de personal, din care	Om	9
3.1	- numar mediu personal in activitate	Om	9
4.	Câștig mediu realizat pt.personalul in activitate (fara AGA, administrator unic, conducatorul unitatii)	Lei/Om	1.880,81
5.	Productiv. muncii aferente pers. în activitate rd.1.1/rd.3.1	Lei/Om	93.720,11

#### INDICATORI DE BONITATE ( INDICATORI DE STRUCTURĂ BILANTIERĂ)

În continuare se prezintă o serie de indicatori de structură bilanțieră care printr-o interpretare corectă dau informații foarte utile persoanelor de decizie. Acești indicatori sunt structurați astfel:

a). Indicatori de lichiditate:

811.600/137.643

-lichiditate relativă = total active circulante/total pasive curente = 5,90 ( preferat minim 1,2)

781.926/137.643

-lichiditate rapidă = (total active circulante – stocuri)/total pasive curente = 5,68 (recomandat = 0,65)

b). Indicatori de solvabilitate :

948.329/1.091.302

-solvabilitate patrimonială = capitaluri proprii/total pasiv = 0,87 (de preferat minim = 0,3)

c). Autonomie financiară

137.643/1.091.302

-rata globală de îndatorare = datorii totale/total pasiv x 100 = 12,61

#### ISTORIC PRIVIND EVOLUTIA SOCIETATII

##### Anul 2003.

În prima parte a anului 2003 a fost gândit și elaborat « PROIECTUL DE RESTRUCTURARE AL SECTORULUI DE PRELUCRĂRI MECANICE ». Proiectul a fost elaborat în următoarele circumstanțe :

-Ieșirea S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. din structura C.N. ROMARM S.A

-Înființarea unei societăți mixte pe capacitatea de tuburi din fontă ductilă în care S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. va deține acțiuni.

-Înființarea unei fabrici de tuburi din mase plastice, cu capital străin, în hala Turnătoria de oțel.

-Transformarea platformei Pricaz în parc industrial

De menționat că aceste circumstanțe reprezentau certitudini, la nivelul S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A., la acea dată.

Toate aceste acțiuni urmau să producă efecte majore privitoare la dimensiunea patrimoniului, capacității de producție și mai ales asupra personalului rămas care nu se regăsea în acțiunile de mai sus.

În esență proiectul urma să ofere o alternativă viabilă personalului rămas, prin concentrarea activității de prelucrări mecanice, într-o capacitate care urma să îndeplinească printre altele următoarele cerințe :

-nivel tehnic a dotării cu echipamente suficient de ridicat ;

- reducerea la maxim a terenului utilizat și amplasarea compactă a obiectelor (clădirilor) ;
- acces la utilități.
- posibilități facile de îngrădire, acces, protecție și pază.,

Capacitatea care răspundea cel mai bine acestor cerințe a fost « *Sculăria* »., Urmarea a fost că în a doua parte a anului 2003 a fost realizată prima etapă a acestui proiect respectiv concentrarea activității în hala Sculărie.

#### **Anul 2004.**

Ipotezele și circumstanțele care au stat la baza proiectului nu s-au materializat cu excepția ieșirii S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. din componența C.N. ROMARM S.A. București.

Cu toate acestea proiectul a fost continuat prin înființarea în a doua parte a anului 2004, pe activul Sculărie, a societății pe acțiuni S.C. PRELMEC S.A..

Această acțiune s-a realizat în spiritul strategiei de privatizare a Ministerului Economiei și Comerțului care printre altele, prevedea înființarea de societăți mixte pe activele firmelor de stat urmate de privatizarea acestora.

S.C. PRELMEC S.A. a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului la data de 24.09.2004 și a început să deruleze activități economice în luna decembrie a aceluiași an.

#### **Anul 2005.**

După cum se cunoaște S.C. PRELMEC S.A. urma să preia de la S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A., după privatizare, o parte din personal, împreună cu produsele reprezentative și clienții tradiționali. Astfel obiectul de activitate, dimensiunea capacității de producție planul de afaceri pe termen mediu și lung și alte elemente care au fundamentat înființarea societății au avut la bază în mod explicit acest transfer de personal împreună cu portofoliul aferent de produse și clienți.

Nerealizarea circumstanțelor care au stat la baza proiectului, mai exact eșecul înființării societăților cu capital privat, dar mai cu seamă oprirea definitivă a activității în « Turnătoria de tuburi », a pus acționarul majoritar S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. în situația de a-și reconfigura în mod radical perspectivele imediate, care nu ofereau prea multe opțiuni în afară de reluarea și continuarea activității economice în sectorul de prelucrări mecanice .

În aceste condiții perspectivele s-au schimbat brusc pentru S.C. PRELMEC S.A.. Nu se mai puneau problema preluării produselor și clienților, dar mai mult S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. avea interes direct în derularea de activități de producție pe capacitatea S.C. PRELMEC S.A. singura rămasă viabilă pe întreaga platformă industrială.

Desigur aceste activități s-au derulat pe bază de contract negociat echitabil între părți, dar este necesar să precizăm că întotdeauna au fost prioritare interesele S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A.

Astfel în a doua parte a anului a devenit evident că S.C. PRELMEC S.A. a devenit dintr-un virtual moștenitor un concurent surprinzător pentru S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. fiind nevoită să opereze în aceeași piață pentru aceeași clienți și exploatând aceeași capacitate de producție.

Fără a se afirma în mod explicit ideea amânării sau renunțării la privatizarea S.C. PRELMEC S.A. în ultima parte a anului (trim IV) s-a conturat clar faptul că aceasta nu este o prioritate pentru conducerea S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. și cu atât mai puțin pentru sindicatul MECANICA majoritar în acea perioadă.

Tot în această perioadă a anului a fost schimbată conducerea administrativă și executivă a S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. Noua conducere din care a făcut parte și fostul lider al Sindicatului « MECANICA » a afirmat clar și răspicat că nu dorește privatizarea S.C. PRELMEC S.A. cel puțin nu în varianta care era pe rol. Mai mult s-a reclamat modul de înființare a S.C. PRELMEC S.A. și mai ales evaluarea aportului de capital în natură subscris și vărsat de către S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A..

#### **Anii 2006 și 2007.**

Unele din aspectele sesizate au avut ecou la Prefectura județului Hunedoara și drept urmare, în câteva rânduri, prefectul a afirmat în mas-media că se va opune unei privatizări « dirijate » a S.C. PRELMEC S.A..

În luna septembrie 2006 la finele mandatului de 2 ani Consiliul de Administrație al S.C. PRELMEC S.A. a fost înlocuit cu un nou consiliu al cărui președinte a devenit directorul general al S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A..

În luna octombrie a aceluiași an Consiliul de Administrație al S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A., cu acordul administratorului special al societății, a adoptat propunerea de fuziune prin absorbire a S.C. PRELMEC S.A. de către S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A.

Câteva zile mai târziu o măsură similară a fost adoptată în Consiliul de Administrație al S.C. PRELMEC S.A..

În aceeași perioadă o echipă din corpul de control al Ministerului Economiei și Comerțului a investigat la Orăștie procedura de înființare a societății S.C. PRELMEC S.A.. Această acțiune a avut loc tot ca urmare a sesizărilor și reclamațiilor privind acest aspect. Hotărârile celor două Consilii de Administrație, respectiv concluziile și recomandările comisiei de control nu au produs efecte până la finele anului 2006, iar după trecerea celor două societăți în administrarea A.V.A.S. nu s-au mai reluat.

În anul 2007 a fost schimbată din nou conducerea administrativă și executivă a S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. Noua conducere a reluat demersurile în vederea privatizării S.C. PRELMEC S.A., dar în același timp a luat și primele măsuri de redresare a situației financiare.

Astfel a fost modificat statutul societății prin înlocuirea Consiliului de Administrație cu un administrator unic, respectiv comisia de cenzori printr-un auditor financiar. Modificarea este legală, ea fiind conformă cu prevederile Legii 31/1991 modificată și republicată, efectul pe plan financiar constând în reducerea cu 66 % a cheltuielilor cu indemnizațiile aferente. Adunarea Generală a Acționarilor a numit în această funcție pe directorul general al S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A.

De asemenea a fost întocmită o listă cu mijloace fixe propuse pentru scoatere din uz și valorificarea lor în condițiile legii. Această listă cuprinde mijloace de transport care nu mai justifică, nici tehnic, nici economic cheltuielile pentru verificări și autorizare pentru circulația pe drumuri publice, iar pe de altă parte după radiere nu mai generează taxe la bugetul local. O altă categorie de mijloace fixe o reprezintă utilaje pentru tratamente termice care de la înființarea societății nu au avut întrebuințare în procesul de producție. După aprobarea în A.G.A. se va trece la valorificarea mijloacelor fixe în cauză.

În momentul de față stadiul demersurilor pentru privatizarea societății este următorul :

-raportul de evaluare pentru scoaterea la privatizare a societății a fost finalizat și aprobat în Consiliul de Administrație al S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A.

-există intenția declarată de preluare a societății de către două firme din care una cu capital străin.

-acțiunea se va derula în continuare prin parcurgerea etapelor prevăzute în procedura legală de privatizare.

Concluzia principală care se deprinde din cele prezentate mai sus este aceea că privatizarea a întârziat nepermis de mult pentru o societate nouă, restructurată și înființată în mod expres pentru a fi privatizată. Cauzele sunt multiple și complexe dar cu siguranță printre ele se regăsesc și cele care țin de decizia la nivel local.

Fără a considera privatizarea un scop în sine, nerealizarea acesteia a împiedicat îndeplinirea principalelor obiective ale proiectului.

-preluarea personalului disponibilizat de la S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A.;

-menținerea pieței și clienților tradiționali ai S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A. prin oferta produselor și serviciilor reprezentative;

-înoirea și modernizarea dotării tehnologice ;

-îmbunătățirea condițiilor de muncă ;

-dezvoltarea unei activități economice eficiente .

În aceste condiții după cum rezultă explicit din celelalte capitole ale raportului, societatea a realizat un volum de activitate economică redus, cu o încărcare de maxim 8 % a capacității proprii, ceea ce a determinat rezultate economice negative.

### **Anul 2008.**

A fost anul în care s-au obținut cele mai bune rezultate economico-financiare de la înființarea societății. La un volum al veniturilor de 180.000 Euro s-a înregistrat un profit brut în valoare de 25.000 Euro. La sfârșitul anului societatea nu înregistra datorii și avea creanțe și lichiditate în cont.

Din păcate managementul societății administrativ și executiv nu a anticipat nici pe departe efectele crizei economice, considerând de la sine înțeles, continuarea și dezvoltarea, relațiilor de afaceri cu INDEPENDENTA Sibiu și alte firme cu producție preponderentă pentru export. Privind retrospectiv acum ne dăm seama că am colaborat la finalizarea de contracte pentru export care trebuiau realizate până la finele anului astfel că și condițiile financiare (pretul, modalitățile de plată, condițiile de recepție etc.) au fost surprinzător de favorabile.



Aceasta abordare ne-a lasat complet nepregatiti si descoperiti in fata efectelor dure ale crizei in anul 2009.

### Anul 2009.

Situatia economico- financiara s-a deteriorat rapid din primul trimestru al anului. Volumul activitatii economice a scazut la jumatate fata de anul precedent, iar societatea a fost nevoita sa ia masuri dure cum au fost: disponibilizarea unui numar de 4 persoane in prima jumatate a anului si utilizarea prevederilor somajului tehnic.

In partea a doua a anului am intrat in colaborare cu societatea TEA SRL Cugir, iar in trimestrul IV am incheiat un contract de colaborare in domeniul fabricatiei transmisiilor pentru tractoare. In acelasi timp TEA Cugir, a demarat fabricatia transmisiilor pe un spatiu inchiriat in societatea noastra.

### Anii 2010 si 2011.

Fata de anul 2009 volumul activitatii economice a crescut usor, cu precadere in prima parte a anului. Dupa oprirea fabricatiei de transmisi pentru tractoare de catre TEA Cugir, incarcarea s-a redus la ceva mai mult de jumatate, in ultima parte a anului (trim.IV) veniturile au scazut, iar situatia financiara s-a deteriorat din nou.

Dupa 2 ani de contract, relatia cu TEA Cugir s-a redus la contractul de inchiriere iar in continuare nu se intrevad perspective de reluare si dezvoltare a colaborarii.

Dupa etapele parcurse in anul 2008 privind privatizarea societatii: reevaluarea patrimoniului, aprobarea vanzarii si organizarea licitatiilor in ultima parte a anului, la care nu s-a prezentat nici un potential cumparator, aceasta activitate a intrat intr-un punct mort si pana la finele anului nu s-au mai facut pasi semnificativi.

Exceptie a fost vanzarea partii ramase din Hala Scule Standard unor persoane fizice pentru suma de 54.471 lei.

### Anii 2012-2015

Inceputul anului 2012 a adus primele semnale pozitive de reluare a acestor demersuri. Astfel am intrat intr-o relatie cu societatea SC ALSECA ENGINEERING SRL careia i-am inchiriat un spatiu de cca 1.000 mp. aferent Halei Tratament Termic, la un pret mult mai bun decat cele practicate pana in prezent (1,35 Euro/mp), dar ceea ce este mai important, aceasta societate si-a manifestat intentia de cumparare a pachetului majoritar de actiuni.

La finele anului 2012 s-a conturat clar proiectul de privatizare al S.C.PRELMEC S.A. prin vanzarea ca active a constructiilor si terenului aferent, urmand ca sumele obtinute sa fie utilizate pentru mutarea societatii intr-o alta locatie, concomitent cu investitii privind modernizari in tehnologie si imbunatatirea conditiilor de munca.

In prima parte a anului 2013 a fost sustinut acest proiect, fiind aprobat de catre conducerea administrativa a S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A. in calitatea de actionar majoritar si de catre Adunarea Generala a Actionarilor a S.C. PRELMEC S.A.

La ora actuala aceste active au fost vandute societatii ALSECA ENGINEERING S.A. urmand ca in anul 2014, sa se realizeze mutarea activitatii in noua locatie.

In prima parte a anului 2014 a continuat valorificarea prin vanzare si casare in conditiile legii a 31 mijloacelor fixe ramase din lista aprobata in anul precedent.

In continuare in perioada mai-septembrie 2014, a fost finalizata mutarea si instalarea tuturor masinilor, utilajelor si instalatiilor in noua locatie. Costurile cu pregatirea locatiei, mutarea, instalarea, achizitia de pod rulant, s-a ridicat la valoarea de 403.856,41 lei. Suma intra esalonat pe costuri pe durata contractului de inchiriere, pana in iunie 2018.

a) Reabilitare Hala 101 si Tratament Termic = 286.380,25 lei din care 127.516,71 lei ramasa la finele anului 2014 (286.380,25-100.977,67-57.885,87), suma care a fost refacturata catre S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A. (Factura 0001007/30.01.2015). Factura respectiva se compenseaza directa cu facturile de chirii lunare emise de catre S.C. UMO S.A.

Nr. crt.	Denumire lucrare	Valoare fara TVA	Contract	Refacturat catre UMO	Factura/Data	Trecute pe cheltuieli esalonate	pe de
----------	------------------	------------------	----------	----------------------	--------------	---------------------------------	-------

						catre SC Prelmec/An
1.	Reabilitare Hala 101 si Hala Tratament Termic	286.380,25	322/19.06.2013 652/R/11.10.2013	21.152,99 79.824,68 127.516,71	844/29.11.2013 54/18.02.2014 1007/30.01.2015	17.433,57/2013 40.452,30/2014
	Total	286.380,25		228.494,38		57.885,87

b) Lucrari la instalatia electrica de forta, iluminat si alimentare masini unelte din spatiul Hala Tratament termic si Travee I hala 101, luate in chirie, conform Contractelor nr. 783/22.11.2013 si 748/29.07.2014 cu firma SC Breviar Prest SRL, in suma de = 120.453,79 lei, dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Denumire lucrare	Valoare fara TVA	Contract	Factura/Data	Trecute pe cheltuieli esalonate de catre SC Prelmec/An
1.	Instalatie electrica de forta, iluminat si bransament electric Hala 101	77.999,79	783/22.11.2013 Act adit.1/13.12.2013	43/19.12.2013 46/29.01.2014 75/01.10.2014	5.199,99/2014 20.799,96/2015
2.	Instalatie electrica de forta si iluminat hala Tratament Termic	42.454,00	748/29.07.2014	70/19.09.2014 77/01.10.2014	2.830,29/2014 11.321,16/2015
	Total	120.453,79			32.121,12/2015

c) Lucrari cu reabilitarea Halei Tratament termic si transformarea ei in spatiu de productie cu profil de prelucrari mecanice ( birou, vestiar, instalatie hidro, grup social, bransament apa, reabilitare pardoseala si amenajare spatiu) conform Contract nr.389/09.05.2014 si nr. 625/02.07.2014 cu firma SC Blutech Vision SRL, in suma de = 159.212,08 lei.

Nr. crt.	Denumire lucrare	Valoare fara TVA	Contract	Factura/Data	Trecute pe cheltuieli esalonate de catre SC Prelmec/An
1.	Lucrari cu fundatie, pardoseala, amenajare hala TT, grup social, birou, vestiar, instalatie pluviala	137.045,82 22.166,26	389/09.05.2014 625/02.07.2014	083/26.05.2014 103/203.06.2014 87/19.06.2014 104/10.07.2014	5.199,99/2014 39.542,04/2015
	Total	159.212,08			39.542,04/2015

d) Lucrari cu bransarea grupului social la Inelul de apa a fost in valoarea de 1.570,47 lei, facturat de catre S.C.UMO S.A, si esalonat pe cheltuieli lunare.

e) Cheltuiala cu inelul de apa pentru incendiu, inregistrat conform Protocolului 409/09.10.2014, semnat intre S.C.Uzina Mecanica Orastie S.A., S.C. Prelmec S.A. si S.C. Filplast S.R.L., autentificat notarial sub nr. 2616/22.12.2014, in suma de 12.824,58 lei, a fost trecut pe cheltuieli in suma de 3.579,00 lei in anul 2015.

f) Cheltuiala cu mutarea utilajelor in suma de 27.700, 57 lei, a fost trecuta pe cheltuieli in anul 2015 suma de 7.059,72 lei.

g) Cheltuiiala cu achizitie si montare pod rulant de 3,2 tf x 16 m = 21.297,75 lei (s-a amortizat lunar incepand cu data de 01.01.2015);

h) Cheltuieli cu fundatia masinii de frezat prin copiere nr. Inventar 3001347 = 2.911,30 lei (intrat pe mijloc fixe urmand a se amortiza in momentul utilizarii ei – Factura 8323/08.12.2014 – S.C. Orconstructa S.R.L.).

In anul 2015, conform aprobarii AGA a S.C. PRELMEC S.A. –Hot. Nr. 2/22.10.2015, pct.4 s-a realizarea unui zid de separare ( Inchidere travee 1 –Hala 101) de catre firma SC ATLANTIC SHOP SRL conform contractului nr. 116/29.10.2015 (Factura 657/11.11.2015). Lucrarea in suma de 35.000 lei +TVA, a fost achitata de catre S.C. PRELMEC S.A. si ulterior s-a refacturat catre S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A., conform Facturii 0001178/23.12.2015.

O nerealizare majora consta in faptul ca nu s-a reusit achizitia noii locatii din motive care tin de politica ministerului tutelar in domeniul privatizarii. Datorita acestui fapt S.C. PRELMEC S.A. este nevoita sa plateasca chirie lunara proprietarului S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A., chirie care se ridica la valoarea de 50.220 lei/an. Daca nu se rezolva in cel mai scurt timp achizitia noii locatii societatea isi va cheltui resursele financiare obtinute din vanzarea activelor.

#### ANALIZA ACTIVITATII COMERCIALE

In anul 2015 societatea a inregistrat venituri in valoare totala de 845 mii lei reprezentand 54,48 % fata de valoarea prevazuta de 1.551 mii lei lei. Structura acestor venituri la nivelul anului 2015 a fost cuprinsa in Tabelul cu realizarea BVC-ului.

Se constata ca 78,20 % din volumul veniturilor a fost realizat din activitatea de baza, 0,69 % reprezinta venituri din chirii, respectiv mijloace fixe inchiriate catre TEA S.R.L. Cugir iar 19,39% din veniturile societatii au fost realizate din refacturare zid despartitor catre S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A.

Structura veniturilor din activitatea de baza repartizata pe principalii clienti a fost urmatoarea:

Nr.	Denumire client	Valoare facturata (lei)	Pondere in volumul vanzarilor (%)
1	ARCELOR MITTAL Hunedoara	382.564	57,37
2	RECOMSID S.A. Hunedoara	51.350	7,70
3	S.C.Filplast SRL	38.853	5,83
4	UM Orastie SA	32.480	4,87
5	S.C. Turnatoriile Hener SRL	26.502	3,97
6	Regia Autonoma de Transport Timisoara S.A.	25.517	3,83
7	S.C.Sego Com SRL	21.791	3,27
8	Claus Service S.R.L.Aiud	14.348	2,15
9	S.C. Turnatoria Carpatica SRL	10.802	1,62
10	S.C. Foretis Inject SRL	10.706	1,61
11	Tracia Silva SRL	8.298	1,24
12	SC Oteluri si Debitari S.R.L.	6.207	0,93
13	Plastique Forme S.R.L.Timisoara	5.959	0,89
14	Mineral Toda S.R.L. Brad	5.419	0,81
15	SC Tea S.R.L.Cugir	4.266	0,64
16	I.C.S.H.	4.000	0,60
17	S.C. Sebsteel SRL	3.330	0,50
18	S.C. Termoreap Lux SRL Hunedoara	3.217	0,48
19	Diversi	11.194	1,68
<b>20</b>	<b>TOTAL</b>	<b>666.803</b>	<b>100,00</b>

Constatam ca in acest an ARCELOR MITTAL Hunedoara a fost principalul nostru client. S-a incercat atragerea unor clienti noi cum ar fi RATransport Timisoara, Tracia Silva SRL, Foretis Inject SRL, dar volumul lucrarilor executate pentru acestia nu a fost suficient de mare.

Principalii furnizori de materii prime, materiale si semifabricate aferente activitatii de baza au fost:

Nr.	Denumire furnizor	Valoare material facturat (lei)	Pondere in volumul Cheltuielilor cu mat.prime si mat. (%)
1	S.C. Turnatoria Carpatica SRL	94.336	37,41
2	Metaltim Centru de Debitare S.R.L. Cluj	36.836	14,61
3	LAROMET METAL S.A.	26.113	10,36
4	Bogner Edelsthal S.R.L.	11.763	4,66
5	SC Floradis Company SRL	9.940	3,94
6	SC Pacehana Piese Turnate SRL	7.740	3,07
7	UM Orastie SA	7.574	3,00
8	S.C. Turnatoriile Hener SRL	7.450	2,95
9	Turnatoria Centrala Orion Campina S.A.	5.644	2,24
10	SC Metal Inox Import Export SRL	5.123	2,03
11	SC Color Metal SRL	5.032	1,99
12	Bohler Uddeholm Romania SRL	3.422	1,36
13	Direct Line Inox Impex SRL	2.835	1,12
14	Thunder Tools SRL	2.368	0,94
15	Techdevices SRL	2.292	0,91
16	SC Videxim Serv SRL	2.195	0,87
17	Diversi	21.492	8,52
<b>18</b>	<b>TOTAL</b>	<b>252.155</b>	<b>100,00</b>

S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A. a fost in continuare furnizorul nostru de energie electrica si a asigurat serviciul de paza al perimetrului.

#### ANALIZA ACTIVITATII DE PRODUCTIE

Realizarea programului de productie pe baza caruia a fost fundamentat BVC-ul societatii a fost urmatoarea :

Mii Lei

Nr.crt.	Valoarea productiei	Prevederi pentru fundamentare	Realizari	%
1	Trimestrul I	262	130	49,62
2	Trimestrul II	261	155	59,39
3	Trimestru III	530	226	42,64
4	Trimestrul IV	351	156	44,44
5	Anul 2015	1.404	667	47,51

#### **In final se impun urmatoarele concluzii:**

- Activitatea economica in anul 2015 s-a realizat cu rezultate financiare negative: pierdere in valoare de 140.341 lei;
- Categoriile de cheltuieli care au contribuit la rezultatul financiar, sunt legate de trecerea pe cheltuieli in anul 2015 a amenajarilor efectuate la locatia luata in chirie, mutarea si instalarea mijloacelor fixe, dupa cum urmeaza:
  - reabilitare hala = 25.233 lei
  - refacere pardoseala, grup social, birou, inst.pluviala, instalatii electrice= 46.430 lei
  - inel si bransament apa = 3.579 lei
  - mutare utilaje = 7.060 lei
  - chirie an 2015 spatiu = 50.220 lei
  - TOTAL = 132.522 lei**

Precizam ca aceste sume nu reprezinta valori intrinseci, ci numai cota trecuta pe cheltuieli in anul 2015, pana la expirarea contractului de inchiriere (16.06.2018), urmand a fi trecuta pe cheltuieli anual, valoarea de 82.301,89 lei, conform scadentelor intocmite.

Dimensiunea redusa a activitatii determinata de numarul redus de personal nu a putut prelua in conditii de rentabilitate acest tip de cheltuieli.

Pierderea neinfluentata de cheltuielile precizate mai sus este in suma de 7.819 lei (140.341 lei – 132.522 lei).

3. Nerealizarile majore ale anului trecut sunt:

- Nereusirea achizitionarii noii locatii din motive care tin de politica ministerului tutelar in domeniul privatizarii. Datorita acestui fapt S.C. PRELMEC S.A. este nevoita sa plateasca chirie lunara proprietarului S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A., chirie care se ridica la valoarea de 50.220 lei/an. Daca nu se rezolva in cel mai scurt timp achizitia noii locatii societatea isi va cheltui resursele financiare obtinute din vanzarea activelor.

- Lipsa personalului calificat in deservirea utilajelor de productie clasice.

- Lipsa unor contracte ferme cu potentiali clienti care sa asigure o continuitate a comenzilor.

ADMINISTRATOR UNIC

Ec.

Radu Ion

