

S.C. PRELMEC S.A.
Str. N. TITULESCU, Nr. 60, Loc. Orastie, Jud. Hunedoara
CUI: RO16790682, J20/1425/2004

DECLARAȚIE

In conformitate cu prevederile art. 10 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru:

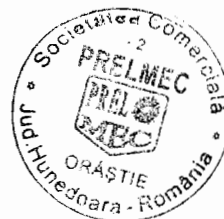
Persoana juridică: S.C. PRELMEC S.A.
Județul : 20 – HUNEDOARA
Adresa: Localitatea ORAȘTIE, Str. N. TITULESCU, Nr. 60, Tel: 0787865190
Numar din registrul comerțului: J20/1425/2004
Forma de proprietate: 34 – Societați comerciale pe acțiuni
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): 2841 – Fabricarea utilajelor și a mașinilor unelte pentru prelucrarea metalului
Cod unic de înregistrare : RO 16790682

Administratorul societății, Ing.. GHERBEA FILIP-NICOLAE își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2017 și confirmă că:

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

Administrator unic

Ing. GHERBEA FILIP-NICOLAE



Nr. 13/AGA/24.05.2018

HOTARAREA Nr. 3

a

Adunării Generale a Acționarilor de la S.C. PRELMEC S.A.
adoptată în ședința din data de 24.05.2018

În temeiul Legii Nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările ulterioare, ale Hotărârii nr. 6/2004 a Adunării Generale a Acționarilor din S.C. Uzina Mecanică Orăștie S.A., privind înființarea Societății Comerciale „PRELMEC” S.A. și ale statutului societății comerciale;

Adunarea Generală a Acționarilor de la S.C. PRELMEC S.A. întrunită în ședința ordinară în data de 24.05.2018 la sediul societății, analizând materialele înscrise pe ordinea de zi:

HOTĂRĂȘTE:

1. Aprobarea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2017 pe baza rapoartelor prezentate de administratorul unic și auditorul extern;
2. Aprobarea descarcării de gestiune a Administratorului unic pentru exercițiul financiar al anului 2017;

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

S.C. U.M.Orăștie
S.A. prin -
Dina
Gheorghe

Persoane Fizice

Anghel
Eugeniu

Giurgiu
Stejărel

Blaga
Ioan

Popovici
Emil

Dina
Gheorghe



Secretar

Dina Gheorghe

[Signature]

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR SOCIETĂȚII PRELMEC SA

RAPORT CU PRIVIRE LA AUDITUL SITUATIILOR FINANCIARE întocmite la 31.12.2017 de către Societatea PRELMEC SA ,

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății PRELMEC S.A. („Societatea”) cu sediul social în oraș Orastie, str. N. Titulescu, nr. 60, județul Hunedoara, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 16790682, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2017, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative .

2. Situațiile financiare individuale la 31.12.2017 se identifică astfel:

LEI

Nr.crt	Denumire post bilantier	31.12.2017
1	Total active	794.406
2	Total capitaluri proprii (activ net contabil)	649.941
3	Cifra de afaceri	806.723
4	Rezultatul net: (pierdere)	(117.371)

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2017 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT AN FINANCIAR 2017
ENTITATE AUDITATA: PRELMEC SA

CASA
DE AUDIT
CORVINIA
S.R.L.

CASA DE AUDIT CORVINIA SRL
Hunedoara, str. George Enescu nr.16/3, Hunedoara
Tel/Fax: 0254-748849; E-mail: office@audit-corvinia.ro
www.audit-corvinia.ro



anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare și OMFP 470/2018, cu excepția celor prevăzute la punctul 11 din acest Raport.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră .

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

5. Pe baza declarațiilor conducerii auditorul a concluzionat că nu există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții, care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea, în conformitate cu ISA 570 (revizuit).

Evidențierea unor aspecte

6. Auditorul financiar recomandă analizarea și luarea măsurilor ce se impun ținând cont de prevederile art.160, alin.(2), din Legea societăților nr. 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, a prevederilor Legii nr.162/2017 (art.65), precum și a prevederilor OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar (art.8), cu modificările și completările ulterioare, inclusiv luarea măsurilor ce se impun pentru respectarea prevederilor art.153[^]24 din Legea nr.31/1990 republicată și modificată.

Aspectele cheie de audit

7. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informații – Raportul Administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, OMFP 470/2018.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele punctelor 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, OMFP 470/2018.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT AN FINANCIAR 2017
ENTITATE AUDITATA: PRELMEC S.A.

CASA DE AUDIT CORVINIA SRL
Hunedoara, str. George Enescu nr. 16/3, Hunedoara
Tel/Fax: 0254-748849; E-mail: office@audit-corvinia.ro
www.audit-corvinia.ro



9. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, OMFP 470/2018 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

10. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

11. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății cu respectarea prevederilor din Legea nr.162/2017 (Titlul I, Cap.I, art.2, pct.12 și Titlul I, Cap.IX, art.65) și art. 160, al.2 din Legea nr.31/1990 republicată și modificată.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

12. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

13. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT AN FINANCIAR 2017
ENTITATE AUDITATA: PRELMEC S.A.

CASA DE AUDIT CORVINIA SRL
Hunedoara, str. George Enescu nr.16/3, Hunedoara
Tel/Fax: 0254-748849; E-mail: office@audit-corvinia.ro
www.audit-corvinia.ro



eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

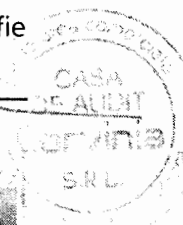
14. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

15. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

16. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernarea, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT AN FINANCIAR 2017
ENTITATE AUDITATA: PRELMEC S.A.

CASA DE AUDIT CORVINIA SRL
Hunedoara, str. George Enescu nr. 16/3, Hunedoara
Tel/Fax: 0254-748849; E-mail: office@audit-corvinia.ro
www.audit-corvinia.ro



Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

17. Am fost numiti să audităm situațiile financiare ale societății PRELMEC S.A., pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2017.

Confirmam că:

- In desfășurarea auditului nostru, ne-am pastrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Prezentul este document confidential si s-a intocmit in trei exemplare pentru : Ministerul Finantelor Publice, Societatea. » PRELMEC » S.A. si Societatea » CASA DE AUDIT CORVINIA » S.R.L.

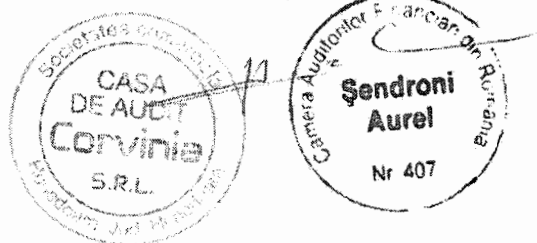
Pentru și în numele Societatii CASA DE AUDIT CORVINIA SRL:
Șendroni Aurel
CASA DE AUDIT CORVINIA SRL

înregistrat la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 407/2001

Hunedoara, str. George Enescu, nr.16/3.
cod postal 331056.
R.C. J20/1024/2012 ; C.U.I. RO 30893357
Tel : 074201848;

Data 14.05.2018

înregistrata la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 1149/2012



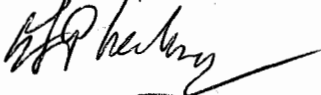
MINISTERUL ECONOMIEI
S.C.PRELMEC S.A.
CUI: RO16790682
J20/1425/2004

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2017

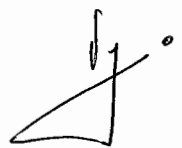
Lei

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	997,372					997372
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	2					2
Rezerve legale	38025					38025
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	0					0
Alte rezerve	196483					196483
Actiuni proprii	0					0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 0					0
	Sold D 308566	181017				489583
Rezultat reportat provenind din corectarea erorilor contabile	Sold C 0					0
	Sold D 0					0
Rezultat reportat provenind din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV a Comunitatii Economice Europene	Sold C 25013					25013
	Sold D 0					0
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C 485	232		485		232
	Sold D 181502	941891		1005790		117603
Repartizarea profitului	0					0
Total capitaluri proprii	767,312	-1,122,676	0	1,006,275	0	649,941

Administrator unic
Ing.
Ghebea Filip Nicolae




INTOCMIT
SC ISAMAR CONSULTING S.R.L.
Persoane juridice autorizate, membre CECCAR
Nr.inreg.in org.profesional
005350




MINISTERUL ECONOMIEI
S.C. PRELMEC S.A.
CUI: RO16790682
J20/1425/2004

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la 31.12.2017

Flux de numerar	2016	2017
+ Profit sau pierdere	-181,017	-117,371
+ Amortizare inclusa in costuri	26,562	17,490
- Variatia stocurilor	32,474	2,630
- Variatia creantelor	199,838	4,559
+ Variatia furnizorilor si clientilor creditori	121,098	18,076
- Variatia altor elemente de activ	123,452	-82,302
+ Variatia altor pasive	927,058	-17,490
= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	537,937	-24,182
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe		
- Achizitii de imobilizari		
- Cheltuieli pt imobilizari corporale si necorporale valorificate	81,469	-15,758
+= Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	-81,469	15,758
+ Variatia imprumuturilor		
+ Credite pe termen scurt de primit		
- Restituiri de credite pe termen scurt		
+ Credite pe termen lung si mediu	0	0
- Restituiri de credite pe termen lung si mediu		
+ Subventii primite pt investitii	0	0
+ Dividende de platit		
+= Flux de numerar din activitatea financiara (C)	0	0
+ Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	0	456,468
+ Flux de numerar net (A+B+C)	456,468	-8,424
= Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	456,468	448,044

Administrator unic,
Ing.
Gherbea Filip Nicolae



INTOCMIT
SC ISAMAR CONSULTING S.R.L.
Persoane juridice autorizate, membre CECCAR
Nr.inreg.in org.profesional
005350

Handwritten signature of a representative from ISAMAR CONSULTING S.R.L.



NOTE EXPLICATIVE LA 31.12.2017

NOTA 1

Active imobilizate

lei

Elemente de activ	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Instal.teh.	156.468	33.349	0	189.817	114.846	16.286	0	131.132
Alte instalatii	7.352	0	0	7.352	1.029	0	0	1.029
Imobilizari in curs	32.397	952	33.349	0	0	0	0	0
Imobilizari Necorporale	1.717	779	136	2.360	590	1.203	136	1.657
Total	197.934	35.080	33.485	199.529	116.465	17.489	136	133.818

Intrarile sunt explicitate dupa cum urmeaza:

- Suma de 33.349 lei reprezinta executia prin mijloace proprii a unui Cap de frezat interschimbabil pentru masinile de frezat existente in cadrul atelierului.
- Suma de 952 lei reprezinta piese de schimb achizitionate in vederea finalizarii executiei Capului de frezat.
- Suma de 779 lei reprezinta achizitie licenta Ciel salarii, semnatura digitala si program antivirus.

Iesirile reprezinta:

- Valorificarea prin casare a unor imobilizari necorporale: antivirus amortizat 100% si actualizat cu altul.
- Punerea in functiune a Capului de frezat, in categoria mijloacelor fixe.

NOTA 2:

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

lei

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar 2017	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2017
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pt. depreciere imobilizari	0	0	0	0
Provizioane pt.deprecierea stocurilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor clienti	17.721	9.041	705	26.057
Alte provizioane	5.291	5.291	5.291	5.291
Total	23.012	14.332	5.996	31.348

S-au constituit provizioane:

- de depreciere creante clienti pentru suma de 9040,80 lei, reprezentand factura nr. 0000137/21.04.2017 catre S.C. Foretis Inject S.R.L. Pentru suma respectiva unitatea a dat in judecata debitorul si a obtinut Sentinta civila nr. 1780/23.02.2018 a Judecatoriei Sectorul 3 Bucuresti, prin care debitorul era obligat la plata datoriei, urmatorul pas fiind executarea silita a acestuia pentru recuperarea sumei.

- alt provizion in suma de 5.291 lei s-a constituit pentru intocmirea situatiilor financiare de catre societatea autorizata CECCAR (650 lei) si pentru auditarea situatiilor financiare de catre un auditor financiar autorizat in suma de 4.641 lei, in total s-a constitui provizionul de 5.291 lei.

S-a trecut pe venit provizionul constituit in anul 2016 pentru intocmirea si auditarea situatiilor financiare in suma de 5.291 lei.

NOTA 3 Repartizarea profitului

Nu exista profit de repartizat in anul 2017, s-a inregistrat pierdere contabila in suma de 117.371 lei si pierdere fiscala cumulata de 550.687 lei, aceasta urmand a fi recuperata in anii urmatori.

NOTA 4 Analiza rezultatului de exploatare (lei)

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	810.113	806.723
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	1.006.304	926.891
3. Cheltuielile activitatii de baza	797.742	728.753
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	54.131	56.507
5. Cheltuieli indirecte de productie	154.431	141.631
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-196.191	-120.168
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie	1.197	9.004
9. Alte venituri de exploatare	15.886	11.569
10. Rezultatul de exploatare (6-7-8+9)	-181.502	-117.603

La calculul rezultatului din exploatare s-a avut in vedere cifra de afaceri neta din care s-au sczut cheltuielile dupa natura lor (stabilite prin cheie avand un anumit rationament profesional) si s-a corectat cu alte venituri din exploatare care nu intra in calculul cifrei de afaceri.

NOTA 5 Situatia creantelor si datoriilor

lei

INDICATORI	TOTAL	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
0	1	2	3
CIFRA DE AFACERI	806.723	0	0
CREANTE TOTALE	204.397	204.397	0
DATORII	139.174	139.174	0
RAPORT CREANTE/DATORII	1,47	1,47	

NOTA 6

Principii, politici si metode contabile

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu cerintele OMFP 1177/2018.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare anuale simplificate au fost efectuate conform principiilor de baza ale contabilitatii.

Societatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii, aceasta afirmatie se bazeaza pe estimarile conducerii cu privire la faptul ca atat volumul de comenzi cat si gradul de incarcare sunt in continua crestere.

Metodele de evaluare care stau la baza inregistrarilor contabile au consecventa ca situatiile financiare au fost intocmite pe baza de prudenta.

Toate veniturile si cheltuielile sunt aferente perioadei de raportare respectand principiul independentei exercitiului..

In conformitate cu prevederile art.7 si 9 din Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 61/2001 si Ordinul 1752/2005 si Ordinului 2.861/20.10.2009, la evaluarea elementelor din bilant s-a tinut cont de urmatoarele:

- a) la intrarea in unitate , bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoarea de intrare, denumita valoare contabila, care s-a stabilit astfel:
 - bunurile reprezinta aport la capital, la valoarea de aport, stabilite in urma evaluarii.
 - bunurile procurate cu titlu oneros, la cost de achizitie
 - bunurile produse in unitate la cost de productie

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

Costul de productie al unui bun cuprinde: costul de achizitie al materiilor prime si consumabile, celelalte cheltuieli directe de productie, precum si cota de cheltuieli indirecte de productie alocate in mod rational ca fiind legate de fabricatia acestuia.

- b) evaluarea elementelor de activ si pasiv cu ocazia inventarierii se face la valoarea actuala a fiecarui element, denumita valoare de inventar, stabilita de utilitatea bunului, starea acestuia si pretul pietii. In cazul creantelor si datoriilor aceasta valoare s-a stabilit in functie de valoarea lor probabila de incasat, respectiv de plata;
- c) la inchiderea exercitiului financiar elementele de activ si de pasiv de natura datoriilor s-au reflectat in situatiile financiare anuale simplificate la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabila, pusa de acord cu rezultatele inventarierii;
- d) la data iesirii din unitate sau darea in consum, bunurile au fost evaluate si s-au sczut din gestiune la valoarea de intrare folosind metoda FIFO.
- e) amortizarea mijloacelor fixe s-a calculat prin metoda liniara.

Datorita gradului redus de incarcare, in anul 2017 societatea a avut:

- un numar de 31 mijloace fixe in conservare cu o val. de inventar de 56.167,02 lei, val. amortizata de 30.957,78 lei si 49 mijloace fixe in activitate cu valoarea de inventar de 141.002,47 lei si val. amortizare de 101.203,34 lei, pentru care s-a inregistrat amortizare in anul 2017.
- pentru anul 2018 s-a mentinut propunerea de conservare existenta in anul 2017.

Societatea tine evidenta contabila in format electronic si implicit tine si registrele de evidenta contabila obligatorii care sunt: registru-inventar, registru-jurnal si cartea mare.

Acestea se utilizeaza in stricta concordanta cu destinatia lor si se prezinta in mod ordonat si astfel completate incat sa permita, in orice moment, identificarea si controlul operatiunilor contabile efectuate.

NOTA 7
Actiuni si obligatiuni:

- capital social subscris si varsat	997.372 lei
- numarul de actiuni	398.949 actiuni
- valoarea actiunilor	2,5 lei/actiune
- actiuni emise	nu sunt
- obligatiuni emise	nu sunt

NOTA 8
INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

S.C. PRELMEC SA Orastie functioneaza in baza Legii 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare si este condusa de Adunarea Generala a Actionarilor. Conducerea operativa a societatii este in sarcina administratorului unic care detine puteri depline. Conducerea executiva se realizeaza de directorul societatii numit de catre administratorul unic. Salarizarea acestora se face in baza hotararilor interne ale societatii.

Structura fondului de salarii pe anul 2017 a fost:

Total fond de salarii, din care	431.975
- director cu contract de mandat pana in 04.2017	14.103
- pers.cu contract de munca pe per. Determinata	40.597
- pers.cu contract de munca pe per.nedeterminata	338.677
- cheltuieli cu tichete de masa	28.920
- alte chelt.salariale: A.G.A., Adm. unic, secretar C.A.	9.678

Cheltuielile cu asigurarile sociale au fost in suma de 100.321

Nu s-au acordat avansuri sau credite directorului si administratorului unic in timpul exercitiului financiar.

La inceputul anului 2017:

- unitatea avea 15 salariati si un administrator unic: din care 14 salariati cu contract de munca pe perioada nedeterminata si norma de 8 ore/zi si 1 salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata incadrat cu 2 ore/zi.

In cursul anului 2017:

- au fost angajati 5 muncitori pe perioada determinata- 2 cu norma de 8 ore/zi, 2 cu norma 4 ore/zi si unul cu norma de 2 ore/zi,

- angajat un sef de atelier cu norma de 6 ore/zi pe perioada nedeterminata.

- au lichidat un numar de 4 muncitori (din care 2 cu 8 ore /zi, 1 cu 4 ore/zi, 1 cu 2 ore/zi si

- a lichidat 1 director executiv,

astfel ca la finele anului 2017, structura de personal era urmatoarea:

- administrator unic	1 cu indemnizatie lunara de conducere, fara CIM.
- sef atelier	1 cu norma de 6 ore/zi
- economist	1
- economist marketing	1
- inginer asig.calitate	1 cu 2 ore/zi, pe perioada nedeterminata
- strungar	5
- frezor	3
- lacatus	3
- rectificator	1

Total: 17 persoane din care 16 salariati si un administrator unic.

In cursul exercitiului financiar nu au fost probleme cu plata drepturilor salariale. Societatea nu a inregistrat datorii la contributiile fata de bugetul de stat si bugetul fondurilor speciale. Au fost calculate majorari si penalitati de intarziere la bugetul consolidat al statului in suma de 68,00 lei. Sumele au fost achitate la zi.

NOTA 9
Indicatori economico financiari

NOTA 9 : Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiari

Denumire Indicatori	Indicatori calculați la 31.12.2017										
1. Indicatori de lichiditate :											
<p>A) Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)</p> <p>-valoarea recomandată acceptabilă-în jurul valorii de 2 ;</p> <p>-oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.</p>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Active curente</td> <td style="text-align: right;">687.545</td> <td rowspan="2" style="border: none;">= ----- = ----- = 4,94</td> </tr> <tr> <td>Datorii curente</td> <td style="text-align: right;">139.174</td> </tr> </table>	Active curente	687.545	= ----- = ----- = 4,94	Datorii curente	139.174					
Active curente	687.545	= ----- = ----- = 4,94									
Datorii curente	139.174										
<p>b) Indicatorul lichidităților imediate (indicatorul test acid)</p>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Active curente – stocuri</td> <td style="text-align: right;">652.441</td> <td rowspan="2" style="border: none;">----- = ----- = 4,69</td> </tr> <tr> <td>Datorii curente</td> <td style="text-align: right;">139.174</td> </tr> </table>	Active curente – stocuri	652.441	----- = ----- = 4,69	Datorii curente	139.174					
Active curente – stocuri	652.441	----- = ----- = 4,69									
Datorii curente	139.174										
2. Indicatori de risc :											
<p>a) Indicatorul gradului de îndatorare</p> <p>Unde :</p> <p>Capital împrumutat = credite peste un an ;</p> <p>-capital angajat = capital împrumutat + capital propriu</p>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Capital împrumutat</td> <td style="text-align: right;">-----</td> <td rowspan="2" style="border: none;">x 100 = NEGATIV</td> </tr> <tr> <td>Capital propriu</td> <td style="text-align: right;">-----</td> </tr> </table>	Capital împrumutat	-----	x 100 = NEGATIV	Capital propriu	-----					
Capital împrumutat	-----	x 100 = NEGATIV									
Capital propriu	-----										
<p>b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor-</p> <p>*determină de câte ori persoana juridică poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția persoanei juridice este considerată mai riscantă.</p>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit</td> <td style="text-align: right;">-----</td> <td rowspan="2" style="border: none;">= Nr.de ori</td> </tr> <tr> <td>Cheltuieli cu dobândă</td> <td style="text-align: right;">-----</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">NEGATIV</td> </tr> </table>	Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit	-----	= Nr.de ori	Cheltuieli cu dobândă	-----	NEGATIV				
Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit	-----	= Nr.de ori									
Cheltuieli cu dobândă	-----										
NEGATIV											
3. Indicatorii de activitate (indicatori de gestiune)-furnizează informații cu privire la :											
<p>-Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)-aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercițiului financiar.</p> <p>Sau</p> <p>-nr. de zile de stocare-indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate</p>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Costul vânzărilor</td> <td style="text-align: right;">926.891</td> <td rowspan="2" style="border: none;">----- = Număr de ori = ----- = 27,43</td> </tr> <tr> <td>Stocul mediu</td> <td style="text-align: right;">33.789</td> </tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Stoc mediu</td> <td style="text-align: right;">33.789</td> <td rowspan="2" style="border: none;">----- x 365 = ----- x 365 = 13,31 zile</td> </tr> <tr> <td>Costul vânzărilor</td> <td style="text-align: right;">926.891</td> </tr> </table>	Costul vânzărilor	926.891	----- = Număr de ori = ----- = 27,43	Stocul mediu	33.789	Stoc mediu	33.789	----- x 365 = ----- x 365 = 13,31 zile	Costul vânzărilor	926.891
Costul vânzărilor	926.891	----- = Număr de ori = ----- = 27,43									
Stocul mediu	33.789										
Stoc mediu	33.789	----- x 365 = ----- x 365 = 13,31 zile									
Costul vânzărilor	926.891										
<p>-viteza de rotație a debitorilor-clienți</p> <p>-calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;</p> <p>-exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică</p> <p>O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici)</p>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Sold mediu clienți</td> <td style="text-align: right;">196.987</td> <td rowspan="2" style="border: none;">----- x 365 = ----- x 365 = 89,13 zile</td> </tr> <tr> <td>Cifra de afaceri</td> <td style="text-align: right;">806.723</td> </tr> </table>	Sold mediu clienți	196.987	----- x 365 = ----- x 365 = 89,13 zile	Cifra de afaceri	806.723					
Sold mediu clienți	196.987	----- x 365 = ----- x 365 = 89,13 zile									
Cifra de afaceri	806.723										
<p>-Viteza de rotație a creditelor-furnizor-aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi.</p>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Sold mediu furnizori</td> <td style="text-align: right;">26.926</td> <td rowspan="2" style="border: none;">----- x 365 = ----- x 365 = 60,14 zile</td> </tr> <tr> <td>Achiziții de bunuri (fără servicii)</td> <td style="text-align: right;">163.428</td> </tr> </table>	Sold mediu furnizori	26.926	----- x 365 = ----- x 365 = 60,14 zile	Achiziții de bunuri (fără servicii)	163.428					
Sold mediu furnizori	26.926	----- x 365 = ----- x 365 = 60,14 zile									
Achiziții de bunuri (fără servicii)	163.428										

-viteza de rotație a activelor imobilizate- evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate	Cifra de afaceri 806.723 ----- = ----- = 12,41 Active imobilizate 65.008
-Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri 806.723 ----- = ----- = 1,02 Total active 794.406
4. Indicatori de profitabilitate -exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit din resursele disponibile : a) Rentabilitatea capitalului angajat -reprezintă profitul pe care îl obține persoana juridică din banii investiți în afacere : unde capitalul angajat se referă la banii investiți în persoana juridică de acționari, cât și de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente	Profitul înaintea plății dobânzi și a impozitului pe profit ----- = Capital angajat = Nu exista profit
b) Marja brută din vânzări	Profitul brut din vânzări ----- x 100 = NEGATIV Cifra de afaceri

NOTA 10
ALTE INFORMATII

Prezentarea societatii comerciale
Scurt istoric al societatii comerciale

Societatea cu capital privat a fost constituita prin asocierea dintre S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A. si a cinci persoane fizice, in baza Ordinului MEC nr. 547/2004 si a Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor a S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A., nr. 6/06.08.2004. Societatea a fost inscrisa la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul judetean Hunedoara cu numarul de ordine J20/1425/2004.

Prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor a S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A., nr. 6/09.00.2004 a fost aprobata majorarea capitalului social al societatii cu valoarea terenului – aport in natura al S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A. (cerere de inscriere de mentiuni nr. 34764 din 23.12.2004).

Denumire: S.C. PRELMEC S.A.

Forma juridica: societate pe actiuni cu capital privat.

Reg.Comertului: J20/1425/2004

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

CUI:RO 16790682

Sediu social :Str.N. Titulescu nr.60, 335700 Orastie, jud.Hunedoara.

Capital social:

- la infiintare (data de 24.09.2004), conform act constitutiv 741.700,00
- conform ultimei modificari a capitalului social inregistrat

la Oficiul Registrului Comertului prin Cererea de Inscriere de Mentiuni nr. 34764 la data de 23.12.2004 997.372,50

- Aport in natura 997.372,50

Aport prin numerar: 3.600,00

- Conform certificatului constatator nr. 51603/15.08.2005 997.372,50

- In capitalul social este inclusa valoarea terenului aferent.

Actiuni:

Valoarea nominala a unei actiuni este de 2,50 lei
 Nr. Total de actiuni 398.949 buc

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

Nr.crt	Denumirea actionarului	%	Nr.actiuni	Valoarea(lei)
1	SC Uzina Mecanica Orastie SA	99,6390	397.509	993.772,50
2	Anghel Eugeniu	0,0602	240	600,00
3	Blaga Ioan	0,1203	480	1.200,00
4	Dina Gheorghe	0,0602	240	600,00
5	Gurgiu Stejarel	0,0602	240	600,00
6	Popovici Emil	0.0602	240	600,00
	TOTAL	100.0000	398.949	997.372,50

Sectorul de activitate: CAEN – 2841, Fabricarea masinilor unelte.

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

Prezentarea societatii comerciale

Scurt istoric

Societatea cu capital mixt S.C. PRELMEC S.A. a fost constituita prin asocierea dintre S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A. si patru persoane fizice, in baza Ordinului MEC nr. 547/2004 si a Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor a S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A. nr. 6/06.08.2001. Societatea a fost inregistrata la Of. Reg. Comertului de pe langa Tribunalul judetului Hunedoara cu nr. de ordine J20/1425/24.09.2004.

Prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor a S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A. nr. 6/09.11.2004 a fost aprobata majorarea capitalului social al societatii cu valoarea terenului – aport in natura al S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A. (cererea de inregistrare de mentiuni nr. 34764 din 23.12.2004).

Avand in vedere faptul ca tipul societatii este „Societate comerciala pe actiuni “ si fiind infiintata in baza Legii 31/1990 la infiintare organul administrativ al societatii era format din 3 administratori, iar comisia de cenzori era formata din 3 membrii si 3 membrii supleanti.

Din motive legate de diminuarea costurilor in baza Hotararii AGA nr. 3/16.11.2004, s-a trecut la forma de administrare a societatii cu un Administrator unic si la auditarea situatiilor financiare printr-un auditor independent. Incepand din anul 2010 pana in anul 2013, situatiile financiare nu au mai fost auditate ele fiind intocmite de catre un membru autorizat CCECAR. Incepand cu anul 2013, unitatea a auditat situatiile financiare anuale chiar daca nu depaseste doua criterii din trei conform instructiunilor pentru intocmirea si auditarea bilantului.

In concluzie societatea este administrata printr-un administrator unic numit de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

a) Informatii referitoare la impozitul pe profit;

Societatea nu a inregistrat profit in anul 2017.

Cifra de afaceri a constituit-o productia curenta a societatii in proportie de 100%.

b) Cheltuieli cu chirile si ratele achitate in cadrul unui contract de inchiriere;

In urma vanzarii activului, incepand cu luna iunie 2013 a fost incheiat Contract de inchiriere nr. 171/R/12.06.2013 pentru un spatiu in suprafata de 4.060 mp din cadrul Obiectivului 101 si Hala Tratament Termic a S.C. Uzina Mecanica Orastie .S.A. Ulterior prin Actul additional nr. 1/27.09.2013 a fost modificata data de la care curge chiria ca fiind 01.12.2013. Incepand cu anul 2014 prin Actul additional 2/31.01.2014 a fost modificata suprafata inchiriată, ramanand in chirie o suprafata de 1.847 mp. (1.860 mp. conform extrasului de carte funciara), suprafata pentru care se plateste o chirie lunara de 2,25 lei/mp+TVA.

1) De la data inchirierii S.C. PRELMEC S.A. a realizat reabilitarea spatiului inchiriat: acoperis, luminatoare, zugraveli, izolatii pentru toata suprafata inchiriată, conform Contractelor de prestari lucrari nr. 322/19.06.2013 si 652/R/11.10.2013 cu firma S.C. VIVA CONSTRUCT S.R.L. Suma cheltuielilor a fost de 286.380,25 lei, din care:

- S.C. Prelmec S.A. a inregistrat pe cheltuieli suma de 57.885,87 lei (17.433,57 lei in 2013 si 40.452,30 lei in 2014);

- a facturat catre S.C. Uzina Mecanica Orastie suma de 100.977,67 lei (datorita micșorării spatiului inchiriat- 21.152,99 lei in 2013 si 79.824,68 lei in 2014);

- a refacturat in anul 2015, suma ramasa de trecut pe cheltuieli de 127.516,71 lei (Factura nr. 0001007/30.01.2015), urmand a se face compensarea directa a cesteia cu chiria datorata, conform Hotararii Consiliului de Administratie al S.C. U.M.O. S.A. , Act aditional nr. 3/15.12.2014 la Contractul de inchiriere nr. 171/R/2013.

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

3) In cursul anului 2017, societatea a achitat pana in luna iulie 2017 si partial in august chiria lunara datorata in compensare directa cu factura 1007/30.01.2015 reprezentand reabilitari refacturate catre S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A. Suma compensata in anul 2017 a fost de 35.583,92 lei, aceasta incheindu-se in august 2017.

c) Onorariile platite persoanelor care verifica situatiile financiare anuale simplificate ;

Onorariile persoanelor care auditeaza situatiile financiare anuale in suma de 3.900 lei si a societatii autorizate CECCAR ce semneaza situatiile financiare anuale, in suma de 650 lei, au fost achitate in anul 2017. S-a achitat si indemnizatia cuvenita administratorului unic.

d) Angajamente acordate;

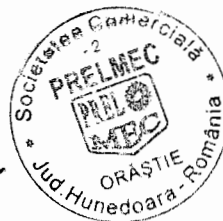
NU ESTE CAZUL

e) Angajamente primite;

NU ESTE CAZUL

Administrator unic

Ing. 
Gherbea Filip-Nicolae



S.C. ISAMAR CONSULTING S.R.L.

Persoane juridice autorizate membre CECCAR

Nr.inreg.in org.profesional

005350





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

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI UNIC La 31 DECEMBRIE 2017

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. 1802/2014 – 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, lucrări și servicii, pe subdiviziuni organizatorice ale unității.

Contabilitatea immobilizărilor 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 31.12.2017 în valoare de 997.372,50 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 31.12.2017 și în special Bilanțul partea a II-a se observa evoluția capitalului propriu în perioada analizată.

Nr. crt	Explicații	Perioada		Abatere
		31.12.2016	31.12.2017	
1	Capital social subscris și vărsat	997.372	997.372	0
2.	Rezerve din reevaluare	0	0	0
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	-283.553	-464.570	-181.017
6.	Rezultatul exercitiului	-181.017	-117.371	63.646
7.	Repartizarea profitului	0	0	0
8.	Capital propriu	767.312	649.941	-117.371

Din datele prezentate se poate observa o descreștere a capitalului propriu ca urmare a înregistrării în rezultatul reportat a pierderii din anul 2016, precum și datorită înregistrării de pierdere în anul 2017.

Rezervele din reevaluare s-au retratat la începutul anului 2015 trecând de pe contul 105 în contul 1175 (reglementarea dată de OMFP 1802/2014).

ANALIZA EVOLUȚIEI, ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII LA 31.12.2017

5. Realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli

Structura bugetară pe perioada analizată a avut în vedere bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017.

Nr.C rt.	Denumire indicatori	Prevăzut	Realizat	Mii Lei
				Procent de realizare [%]
1	2	3	4	5=4/3
1.	VENITURI TOTALE, din care:	827	819	99,03
1.1	-Venituri din exploatare	824	818	99,27
1.2	- Venituri financiare	3	1	33,33
1.3	-Venituri excepționale	0	0	X
2.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	827	936	113,18
2.1	-Cheltuieli de exploatare	827	936	113,18
2.2	-Cheltuieli financiare	0	0	X
2.3	-Cheltuieli excepționale	0	0	X
3.	REZULTATUL BRUT, din care:	0	-117	X
3.1	-Rezultatul din exploatare	-3	-118	-3933,33
3.2	-Rezultatul financiar	3	1	33,33
3.3	-Rezultatul excepțional	0	0	X

Prevederile bugetare se refera la un număr de 12 persoane, iar numărul mediu de angajați al anului 2017 este de 14 angajați. În acest context prevederile bugetare nu au fost realizate, și au fost depășite cheltuielile cu salariile astfel ca rezultatul a fost pierdere. Gradul de realizare a bugetului de venituri și cheltuieli este prezentată mai jos:

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an 2017		
		Aprobat	Realizat	%

				Ordin MEC 757/12.07. 2017 si 1674/22.08 .2017 MFP si 1478/24.07 .2017 MMJS	2017	
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	827	819	99,03
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	824	818	99,27
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	814	807	99,14
	a1)	din vânzarea produselor	4	474	605	127,64
	a2)	din servicii prestate	5	340	202	59,41
	a3)	din redevențe și chirii	6			
	a4)	alte venituri	7			
	b)	din vânzarea mărfurilor	8			
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9			
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10			
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			
	d)	din producția de imobilizări	12	2		-
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	5	10	200,00
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	3	1	33,33
	f1)	din amenzi și penalități	15			
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	1	0	0
		- active corporale	17	1	0	0
		- active necorporale	18			
	f3)	din subvenții pentru investiții	19			
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
	f5)	alte venituri	21	2	1	50,00
		,- venituri conform OUG 95/2002	21a			
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	3	1	33,33
	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24			
	c)	din diferențe de curs	25			
	d)	din dobânzi	26	3	1	33,33
	e)	alte venituri financiare	27			

	3	Venituri extraordinare	28			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	827	936	113,18
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	827	936	113,18
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	405	375	92,59
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	213	179	84,04
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	170	134	78,82
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	25	29	116,00
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	2	0	0
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	5	7	140,00
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	4	0	0
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	14	16	114,29
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39			
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	56	56	100,00
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	5	5	100,00
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	50	50	100,00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	50	50	100,00
	b2)	- către operatori cu capital privat	44			
	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	136	140	102,94
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	13	11	84,62
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	4	6	150,00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	4	6	150,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50			
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51			
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52			
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53			
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55			
		- ch.de promovare a produselor	56			
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57			

	d1)	<i>ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate</i>	58			
	d2)	<i>ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care</i>	59			
	d3)	<i>, - pentru cluburile sportive</i>	60			
	d4)	<i>ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități</i>	61			
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		62	6	5	83,33
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		63	3	1	33,33
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:		64	1	0	0,00
	-interna		65	1	0	0,00
	-externa		66			
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații		67	3	3	100,00
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		68	4	3	75,00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		69	3	1	33,33
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70			
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	1	0	0
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	1	1	100,00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73			
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	74			
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75			
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76			
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	1	0	0
j)	alte cheltuieli		78	100	110	110,00
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:			79	4	3	75,00
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale		80			
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale		81			
c)	ch. cu taxa de licență		82			
d)	ch. cu taxa de autorizare		83			
e)	ch. cu taxa de mediu		84	2	1	50,00
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite		85	2	2	100,00
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:			86	389	532	136,76
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)		87	266	415	156,02
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:		88	249	379	152,21

	a) salarii de bază	89	192	279	145,31
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	53	96	181,13
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	4	4	100,00
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	17	36	211,76
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	9	7	77,78
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95			
	b) tichete de masă;	96	8	29	362,50
	c) tichete de vacanță;	97			
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98			
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99			
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100			
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101			
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103			
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	54	24	44,44
	a) pentru directori/directorat	105	43	14	32,56
	-componenta fixă	106	43	14	32,56
	-componenta variabilă	107			
	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			
	c) pentru AGA și cenzori	111	2	1	50,00
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112			
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	69	93	134,78
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	49	66	134,69
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	2	2	100,00
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	18	25	138,89
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117			
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118			
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119			

	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	29	26	89,66
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121			
	- către bugetul general consolidat	122			
	- către alți creditori	123			
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124	1	0	0,00
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125			
d)	alte cheltuieli	126	1	0	0,00
	,- alte cheltuieli conf OUG 95/2002	126a			
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	27	18	66,67
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	8	X
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	5	14	280,00
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130			
	f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a			
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131	5	6	120,00
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	5	6	120,00
	- din participarea salariaților la profit	133			
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	1	X
	- venituri din alte provizioane	135	5	5	100,00
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136			
a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137			
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138			
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139			
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140			
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141			
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142			
c)	alte cheltuieli financiare	143			
3	Cheltuieli extraordinare	144			
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	0	-117	X
	venituri neimpozabile	146	20	16	80,00
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147	32	32	100,00
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148			
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149			
1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	266	415	156,02
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88), din care:	151	249	379	152,21
	Cheltuiala salarială conf. art.59 alin.1, lit.a) din Legea 6/2017	151a	28		
3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	12	16	133,33

4	Nr. mediu de salariați	153	12	14	116,67
	Nr. mediu de salariați în activitate	153 a	12	14	116,67
	Nr. mediu de personal conf OUG 95/2002	153 b			
5	a) Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153a)/12*1000	154	1.729	2.256	130,48
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială[(Rd.150 -rd 93*-rd.98)/Rd.153a]/12*1000	155	1.785	2.429	136,08
6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153a)	156	69	58	84,06
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153a	157			
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158			
	- cantitatea de produse finite (QPF)	159			
	- pret mediu (p)	160			
	- valoare=QPF x p	161			
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162			
7	Plăți restante	163			-
8	Creanțe restante, din care:	164	30	30	100,00
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165			
	- de la operatori cu capital privat	166	30	30	100,00
	- de la bugetul de stat	167			
	- de la bugetul local	168			
	- de la alte entități	169			
9	Credite pentru finanțarea activității curente(sold ramas de rambursat)	170			

Motivele care au determinat acest nivel sunt evidentiuate în capitolele activității de producție și comerciale.

6.Situatia patrimoniala

Din bilanțul încheiat la 31.12.2017 se prezintă situația patrimonială simplificată și structurată pe elementele de activ și pasiv ale societății.

Nr. crt	Explicații	Lei	
		31.12.2016	31.12.2017
1.	Imobilizări	81.469	65.711
2	Stocuri	32.474	35.104
3.	Creanțe	199.838	204.397
4	Inv. financiare pe termen scurt	0	0
5.	Disponibil	456.468	448.044
6.	Cheltuieli în avans	123.452	41.150
	TOTAL ACTIV	893.701	794.406
1.	CAPITAL SOCIAL	997.372	997.372
2.	Prime de capital	2	2
3.	Rezerva legala	38.025	38.025
4.	Rezerve din reevaluare	0	0
5.	Alte rezerve	196.483	196.483
5.	Rezultat reportat	-283.553	-464.570
6.	Rezultatul exercitiului	-181.017	-117.371
7.	Repartizarea profitului	0	0

	TOTAL CAPITAL PROPRIU	767.312	649.941
6.	Datorii < 1 an	121.098	139.174
7.	Datorii > 1 an	0	0
8.	Provizioane pt. riscuri	5.291	5.291
9.	Subvenții pt. investiții	0	0
10.	Venituri înregistrate în avans	0	0
	TOTAL PASIV	893.701	794.406

Din datele prezentate poate fi formulata următoarea concluzie:

- s-a înregistrat o descreștere a capitalului propriu pe seama înregistrării de pierdere la finele anului 2017, a creșterii datoriilor și în același timp a scaderii imobilizărilor nete datorită amortizării acestora;
- au scăzut cheltuielile în avans, prin repartizarea acestora pe cheltuieli esalonat, pe durata contractului de închiriere nr.171/R/12.06.2013, respectiv 5 ani. Cheltuielile reprezintă reabilitarea spațiului luat cu chirie de la S.C Uzina Mecanica Orastie S.A (parte din Hala 101 și Hala Tratament termic) în suprafața de 1.860 mp, conform aprobării A.G.A. a S.C. PRELMEC S.A. –Hotărârea nr. 4, art. 1 din 29.07.2013.

7.Analiza activelor imobilizate

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

Explicatii	Lei		
	31.12.2016	31.12.2017	Abatere
Imobilizări necorporale	1.127	703	-424
Terenuri	0	0	0
Imobilizări corporale	47.945	62.008	17.063
Imobilizări în curs	32.397	0	-32.397
Imobilizări financiare	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI	81.469	65.711	-15.758

Evoluția activelor imobilizate este în strânsă concordanță cu evoluția societății și anume o scădere a valorii mijloacelor fixe corporale ca urmare a procesului de amortizare și o creștere a acestora datorită înregistrării pe mijloace fixe din imobilizări în curs a unui Cap de frezat pentru dotarea frezelor din cadrul atelierului executat cu forte proprii.

Au fost aprobate pentru scoatere din funcțiune și valorificare prin vânzare și ulterior casare a unui număr de 9 mijloace fixe, conform aprobării A.G.A. a S.C. PRELMEC –Hot. nr. 1, pct.1 din 19.02.2016, dar ulterior s-a renunțat la vânzarea lor.

Nu au fost achiziționate mijloace fixe, cu excepția punerii în funcțiune a Capului de frezat în valoare de 33.349,54 lei.

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	806.723		
2.	CREANTE	204.397	204.397	0
3.	DATORII	139.174	139.174	0
	Raport creanțe/datorii	1,47	1,47	0

Din datele prezentate mai sus rezultă că la nivelul de activitate desfășurat în perioada analizată societatea acopera cu nivelul creanțelor nivelul datoriilor înregistrate.

9.Situatia obligatiilor bugetare la 31.12.2017

Societate nu are obligatii restante la bugetul consolidat al statului si nici la furnizori:

Lei

Nr.crt.	Denumirea obligatiei bugetare	Debit	Majorari si penalitati	Restant
1	Contrib.asig.soc de stat	12.599	0	0
2	Contrib. Asig.sociale de sanatate	5.451	0	0
3	Contrib.ptr.asig.de somaj	426	0	0
4	Impozit pe salarii	6.183	0	0
5	TVA	12.732	0	0
6	Furnizori	24.260	0	0
	TOTAL	61.651	0	0

Obligatiile la bugetul consolidat al statului au fost achitate in 23.01.2018. In cursul anului 2017, au fost calculate majorari si penalitati de intarziere la obligatii bugetare in suma de 68,00 lei care au fost achitate in 21.07.2017. Nu au fost inregistrate majorari si penalitati la bugetul local. A mai fost achitata suma de 375,00 lei amenda pentru lipsa rovinietei.

10.Situatia provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli

In baza Legii contabilitatii 82/1991 si altor reglementari legale din domeniul fiscalitatii, unitatea a respectat principiul prudentei si independentei exercitiului si a creat provizioane pentru a reda o imagine fidela si reala a situatiei patrimoniului.

Pe masura producerii riscului, acestea au fost si vor fi preluate la venituri din provizioane.

Lei

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2017	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2017
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt. Riscuri și cheltuieli (pentru semnarea si auditare sit.financiare)	5.291	5.291	5.291	5.291
Provizioane pt. deprecieri imobilizări	0	0	0	0
Provizioane pt depreciera stocurilor	0	0	0	0
Provizioane pt.depreciera creanțelor	17.721	9.041	705	26.057
Provizioane pt. Deprec. Imob. Financiare	0	0	0	0
TOTAL	23.012	14.332	5.996	31.348

S-au constituit provizioane:

- de depreciere creante clienti pentru suma de 9040,80 lei, reprezentand factura nr. 0000137/21.04.2017 catre S.C. Foretis Inject S.R.L. Pentru suma respectiva unitatea a dat in judecata debitorul si a obtinut Sentinta civila nr. 1780/23.02.2018 a Judecatoriei Sectorul 3 Bucuresti, prin care debitorul era obligat la plata datoriei, urmatorul pas fiind executarea silita a acestuia pentru recuperarea sumei.

- alt provizion in suma de 5.291 lei s-a constituit pentru intocmirea situatiilor financiare de catre societatea autorizata CECCAR (650 lei) si pentru auditarea situatiilor financiare de catre un auditor financiar autorizat in suma de 4.641 lei.

11.Inventarierea patrimoniului la 31.12.2017

In conformitate cu art. 8 din Legea contabilitatii 82/1991, prin Decizia nr. 1/01.02.2018 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. 283 / 28.02.2018 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 2017 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 31.12.2017
1.	Venituri din exploatare	818.292
2.	Cheltuieli din exploatare	935.896
3.	Rezultat din exploatare (rd.1-rd.2)	-117.604
4.	Venituri financiare	233
5.	Cheltuieli financiare	0
6.	Rezultat financiar (rd.4-rd.5)	233
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)	-117.371
11.	Elemente similare veniturilor	0
12.	Elemente similare cheltuielilor	0
13.	Rezultat dupa includerea elem.similare veniturilor/cheltuielilor (rd.10+rd.11-rd.12)	-117.371
14.	Amortizare fiscala	10.390
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 deduceri	10.390
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	5.996
24.	Total venituri neimpozabile (rd.20+rd.21+rd.22+rd.23)	5.996
25.	Profit/Pierdere (rd.13-rd.19-rd.24)	-133.757
26.	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0
27.	Cheltuieli 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	443
29.	Cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	114
30.	Cheltuieli cu sponsorizarea si/sau mecenat	0
31.	Amortizare contabila	17.490
32.	Cheltuieli cu provizioanele ce depasesc limita prevazuta de lege	14.331
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	11
37.	Total cheltuieli nedeductibile	32.389
38.	Total profit impozabil/pierdere fiscala pentru anul de raportare inainte de reportarea pierderii (rd.25+rd.37)	-101.368
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	449.319
43.	Profit impozabil/Pierdere fiscala de recuperat in anii urmasori (rd.38+rd.39+rd.40-rd.41-rd.42)	-550.687
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 550.687 lei (din anul curent 101.368 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:

Nr. crt	Denumire indicatori	Lei	
		U/M	Realizați 31.12.2017
1.	Venituri totale	Lei	818.524
1.1	Venituri din exploatare	Lei	818.292
2.	Salarii brute personal angajat, din care:	Lei	431.975
2.1	- Conducatorul unitatii	Lei	14.103
2.2	- AGA, Administrator unic	Lei	9.678
3.	Număr mediu scriptic de personal, din care	Om	14
3.1	- numar mediu personal in activitate	Om	14
4.	Câștig mediu realizat pt.personalul in activitate (fara AGA, administrator unic, conducatorul unitatii)	Lei/Om	2.429,73
5.	Productiv. muncii aferente pers. în activitate rd.1.1/rd.3.1	Lei/Om	58.449,43

INDICATORI DE BONITATE (INDICATORI DE STRUCTURĂ BILANȚIERĂ)

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:

687.545 / 139.174

-lichiditate relativă = total active circulante/total pasive curente = 4,94 (preferat minim 1,2)

652.441 / 139.174

-lichiditate rapidă = (total active circulante – stocuri)/total pasive curente = 4,69 (recomandat = 0,65)

b). Indicatori de solvabilitate :

649.941 / 794.406

-solvabilitate patrimonială = capitaluri proprii/total pasiv = 0,82 (de preferat minim = 0,3)

c). Autonomie financiară

139.174 / 794.406

-rata globală de îndatorare = datorii totale/total pasiv x 100 = 17,52

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 Turnătoriei 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 « Turnătoriei 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 punea 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 (prețul, modalitățile de plată, condițiile de recepție etc.) au fost surprinzător de favorabile.

Această abordare ne-a lăsat complet nepregătiți și descoperiți în fața efectelor dure ale crizei în anul 2009.

Anul 2009.

Situația economico-financiară s-a deteriorat rapid din primul trimestru al anului. Volumul activității economice a scăzut la jumătate față de anul precedent, iar societatea a fost nevoită să ia măsuri dure cum au fost: disponibilizarea unui număr de 4 persoane în prima jumătate a anului și utilizarea prevederilor somajului tehnic.

În partea a doua a anului am intrat în colaborare cu societatea TEA SRL Cugir, iar în trimestrul IV am încheiat un contract de colaborare în domeniul fabricației transmisiilor pentru tractoare. În același timp TEA Cugir, a demarat fabricația transmisiilor pe un spațiu închiriat în societatea noastră.

Anii 2010 și 2011.

Față de anul 2009 volumul activității economice a crescut ușor, cu precădere în prima parte a anului. După oprirea fabricației de transmisiuni pentru tractoare de către TEA Cugir, încărcarea s-a redus la ceva mai mult de jumătate, în ultima parte a anului (trim.IV) veniturile au scăzut, iar situația financiară s-a deteriorat din nou.

După 2 ani de contract, relația cu TEA Cugir s-a redus la contractul de închiriere iar în continuare nu se întrevăd perspective de reluare și dezvoltare a colaborării.

După etapele parcurse în anul 2008 privind privatizarea societății: reevaluarea patrimoniului, aprobarea vânzării și organizarea licitațiilor în ultima parte a anului, la care nu s-a prezentat nici un potențial cumparator, această activitate a intrat într-un punct mort și până la finele anului nu s-au mai făcut pași semnificativi.

Excepție a fost vânzarea părții rămase din Hala Șcule Standard unor persoane fizice pentru suma de 54.471 lei.

Anii 2012-2016

Începutul anului 2012 a adus primele semnale pozitive de reluare a acestor demersuri. Astfel am început colaborarea cu societatea SC ALSECA ENGINEERING SRL careia i-am închiriat un spațiu de cca 1.000 mp. aferent Halei Tratamente Termice, la un preț mult mai bun decât cele practicate până în prezent (1,35 Euro/mp), dar ceea ce este mai important, această societate și-a manifestat intenția de cumpărare a pachetului majoritar de acțiuni.

La finele anului 2012 s-a conturat clar proiectul de privatizare al S.C.PRELMEC S.A. prin vânzarea ca active a construcțiilor și terenului aferent, urmând ca sumele obținute să fie utilizate pentru mutarea societății într-o altă locație, concomitent cu investiții privind modernizări în tehnologie și îmbunătățirea condițiilor de muncă.

În prima parte a anului 2013 a fost susținut acest proiect, fiind aprobat de către conducerea administrativă a S.C. UZINA MECANICA ORASTIE S.A. în calitate de acționar majoritar și de către Adunarea Generală a Acționarilor a S.C. PRELMEC S.A.

La ora actuală aceste active au fost vândute societății ALSECA ENGINEERING S.A. urmând ca în anul 2014, să se realizeze mutarea activității în noua locație.

În prima parte a anului 2014 a continuat valorificarea prin vânzare și casare în condițiile legii a 31 mijloacelor fixe rămase din lista aprobată în anul precedent.

În continuare în perioada mai-septembrie 2014, a fost finalizată mutarea și instalarea tuturor mașinilor, utilajelor și instalațiilor în noua locație. Costurile cu pregătirea locației, mutarea, instalarea, achiziția 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 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 20.799,96/2016 20.799,96/2017
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 11.321,16/2016 11.321,16/2017
	Total	120.453,79			32.121,12/2017

Totalul trecut pe cheltuieli in perioada 2014-2017 este de 104.393,64 lei. A ramas de esalonat in anul 2018, suma de 16.060,15 lei.

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	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	20.814,80/2014 39.542,04/2015 39.542,04/2016 39.542,04/2017

	pluviala			
	Total	159.212,08		39.542,04/2016

Totalul trecut pe cheltuieli in perioada 2014-2016 este de 139.440,92 lei. A ramas de esalonat in 2018 suma de 19.771,16 lei.

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, a fost esalonat pe cheltuieli lunare in 2014.

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 suma de 11.035,25 7.456,25 lei in perioada 2014-2017 (298,25 lei in 2014; 3.579 lei anii 2015, 2016 si 2017), ramanand de esalonat in 2018, suma de 1.789,33 lei.

f) Cheltuiala cu mutarea utilajelor in suma de 27.700, 57 lei, a fost trecuta pe cheltuieli 17.110,88 lei in perioada 2014-2017 (2.991,44 lei in 2014; 7.059,72 lei in anii 2015, 2016 si 2017 adica total 24.170,60 lei), ramanand de esalonat in 2018 suma de 3.529,97 lei.

g) Cheltuiala 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 I –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, fiind achitata de catre aceasta.

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 2017 societatea a inregistrat venituri in valoare totala de 819 mii lei.

Se constata ca 73,96 % din volumul veniturilor de exploatare a fost realizat din vanzarea produselor, 24,69% reprezinta venituri din prestari servicii iar 1,35 % din productia in curs de executie.

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

Nr.	Denumire client	Valoare facturata (lei)	Pondere in volumul vanzarilor (%)
1	UM Orastie SA	287.663	35,66
2	ARCELOR MITTAL Hunedoara	176.255	21,85
3	RECOMSID S.A. Hunedoara	82.943	10,28
4	T.M.K Resita	72.078	8,93
5	Regia Autonoma de Transport Timisoara S.A.	59.683	7,40
6	S.C. Termoteam Lux SRL Hunedoara	37.693	4,67
7	Claus Service S.R.L.Aiud	20.317	2,52
8	SC Oteluri si Debitari S.R.L.	16.346	2,03
9	S.C.Filplast SRL	13.909	1,72
10	S.C. AGAT PRODEX S.R.L.	13.643	1,69
11	Mineral Toda S.R.L. Brad	5.169	0,64

12	S.C. Lab Fares Biovital SRL	3.781	0,46
13	S.C. Autogrec S.R.L.	3.280	0,41
14	S.C. Marmosim S.A.	2.332	0,29
15	Diversi	11.631	1,45
16	TOTAL	806.723	100,00

Constatam ca in acest an S.C. Uzina Mecanica Orastie S.A., urmata de ARCELOR MITTAL Hunedoara au fost principalii nostrii clienti. S-au atras si alti clienti cum ar fi RECOMSID Hunedoara, RATransport Timisoara, TMK Resita S.A., 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	SC Pacehana Piese Turnate SRL	28.000	17,14
2	LAROMET METAL S.A.	22.568	13,81
3	Metaltim Centru de Debitare S.R.L. Cluj	19.551	11,97
4	Bohler Uddeholm Romania SRL	14.680	8,98
5	SC Floradis Company SRL	7.323	4,48
6	UM Orastie SA	7.274	4,45
7	C.N.Fabrica de Arme Cugir S.A.	5.772	3,53
8	S.C. ROM DINAROM S.R.L.	5.706	3,49
9	S.C.Thunder Tools S.R.L.	4.887	2,99
10	S.C. Direct Line Inox S.R.L.	4.713	2,88
11	S.C. NEAGOE Fluoropolimeri S.R.L.	3.807	2,33
12	S.C. Videxim Serv S.R.L.	3.004	1,84
13	S.C. Ferdinand Gross Romania S.R.L.	2.997	1,83
14	S.C.Oteluri si Debitari S.R.L.	2.989	1,83
15	Diversi	30.123	18,45
16	TOTAL	163.394	100,00

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 :

Nr.crt.	Valoarea productiei	Prevederi pentru fundamentare	Realizari	%
1	Trimestrul I	204	142	69,61
2	Trimestrul II	203	158	77,83
3	Trimestru III	204	291	142,65
4	Trimestrul IV	203	216	106,40
5	Anul 2017	814	807	99,14

In final se impun urmatoarele concluzii:

1. Activitatea economica in anul 2017 s-a realizat cu rezultate financiare negative: pierdere in valoare de 117.371 lei;
2. Categoriile de cheltuieli care au contribuit la rezultatul financiar, sunt legate si de trecerea pe cheltuieli in anul 2017 a amenajarilor efectuate la locatia luata in chirie, mutarea si instalarea mijloacelor fixe, dupa cum urmeaza:
 - reabilitare hala tratament termic = 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 2017 spatiu	= 50.220 lei
TOTAL	=132.522 lei

Precizam ca aceste sume nu reprezinta valori intrinseci, ci numai cota trecuta pe cheltuieli in anul 2017, pana la expirarea contractului de inchiriere (16.06.2018), urmand a fi trecuta pe cheltuieli anual, valoarea de 82.301,89 lei, conform scadentarelor intocmite.

Pierderea se datoreaza in principal urmatoarelor factori:

- scaderii portofoliului de comenzi cu unul dintre clientii principali Arcelor Mittal S.A. si nereusirea compensarii acestei pierderi cu alti clienti la fel de valorosi;
- lipsa unor contracte ferme cu potentiali clienti care sa asigure o continuitate a comenzilor;
- mentinerii unor preturi mici, stabilite la comenzi anterioare in vederea obtinerii comenzilor actuale, chiar daca aceste preturi erau la limita rentabilitatii, in conditiile in care preturile materiilor prime au crescut in anul 2017;
- acordarea unor majorari salariale in vederea mentinerii personalului ocupat, majorare ce nu a putut fi sustinuta in mod corespunzator de cresterea productivitatii;
- dimensiunea redusa a activitatii determinata de numarul redus de personal din lipsa personalului calificat in deservirea utilajelor de productie clasice.

Masuri ce se impun:

- atragerea unor clienti noi si a unor lucrari de complexitate crescuta care sa permita vanzarea produselor la un pret mai mare;
- asigurarea unui numar sporit de comenzi in vederea obtinerii unui volum crescut al productiei.

ADMINISTRATOR UNIC

Ing.

Gherbea Filip-Nicolae