

**24 IANUARIE S.A.**

**A COMPANY OF UZINSIDER**

**www.24january.ro**

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România  
Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: [commercial@24january.ro](mailto:commercial@24january.ro)  
Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

**R A P O R T U L   A D M I N I S T R A T O R I L O R  
P E N T R U   E X E R C I T I U L   F I N A N C I A R  
I N C H E I A T   L A   3 1 . 1 2 . 2 0 1 5**

Capitalul social al S.C. „ 24 Ianuarie „ S.A , cu sediul in Ploiesti str. G-ral Ion Dragalina nr. 18 , inmatriculata la R.C. sub nr. J29/1043/1991 , era la data de 31.12.2015 de 1.220.635 lei , divizat in actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei /actiune .

La data de referinta de **31.03.2016** stabilita de Consiliul de Administratie , in conformitate cu Legea nr. 31/1990 republicata , structura actionariatului era urmatoarea :

- S.C. Uzinsider S.A , cu sediul in Bucuresti , detine un nr. de 371.123 actiuni , reprezentand 76,0102 % din capitalul social .

- SIF Muntenia detine un nr. de 71.479 actiuni reprezentand 14,6397 % din capitalul social

- diversi actionari , ne semnificativi , detin un nr. de 45.652 actiuni , reprezentand 9,351% din capitalul social .

Mentionam ca evidenta actiunilor emise de societate este efectuata de S.C.DEPOZITARUL CENTRAL S.A. str. Fagaras nr. 25 sector 1 Bucuresti .

In exercitiul financiar 2015 nu a fost efectuata nici o majorare de capital. Ultima majorare de capital a fost efectuata in conformitate cu H.G. 500/1994 si inregistrata cu cererea de mentiuni nr. 6.600/20.04.1995.

Ultima reevaluarea activelor fixe de natura cladirilor , a fost efectuata la data de 31.12.2012 , rezultatul reevaluarii fiind prezentat in cuprinsul situatiilor financiare aferente anului 2012 si reflectata in contabilitate.

Facem mentiunea ca societatea nu are puncte de lucru , intreaga activitate desfasurandu-se la sediul social din str. G-ral Dragalina nr. 18 , Ploiesti jud. Prahova.

Situatiile financiare sunt intocmite in lei , iar in raportul de gestiune si in notele explicative , la fiecare situatie prezentata este inscrisa moneda in lei , mii lei etc precum si in moneda euro pentru a se putea realiza o comparatie fidela cu rezultatele anului precedent sau cu prevederile din B.V.C.

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2015 societatea a realizat urmatoarele sortimente de produse :

- utilaje pentru industria metalurgica
- utilaje pentru industria energetica
- divertere , clapete de diferite tipuri si proiecte diferite
- filtre

- sasiie diverse
- componente pentru utilaje terasiere
- carcase motor
- parti componente pentru diverse utilaje ( batiuri , carcase etc)
- structuri metalice diverse
- butoaie metalice de diferite capacitati

Pentru perioada urmatoare incheierii anului fiscal se prevede continuarea activitatii de productie , fapt ce se desprinde si din B.V.C. pentru anul 2016 aprobat , de C.A si care va fi supus aprobarii AGOA. In acelasi timp mentionam ca portofoliul de comenzi si contracte care sunt in evidenta noastra pana in prezent ne conduc la afirmatia ca activitatea societatii va continua si in anul 2016

In anul 2015 societatea nu a achizitionat propriile actiuni.

In anul 2015 conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie in urmatoarea componenta ;

- Ing. Constantin Savu - presedinte
- Ing. Stoian Radu Dorin - membru
- Ing. Palade Gheorghe - membru

Conducerea executiva a fost :

- Ing. Ilie Ion - Director General
- Ec. Alionte Gica - Director Economic
- Ing. Creanga Roxana -Director marketing -AO

## **CAP. I. Prezentarea realizarii indicatorilor economico- financiari la 31.12.2015**

### **1. Realizarea productiei in anul 2015 comparativ cu anul 2014**

u/m = mii lei / mii euro

Nr. Crt	Denumire Sortiment	u/m	Realiz. 31.12.2014		Realiz. 31.12.2015		% 2015/2014	
			Cant	Val.	Cant	Val.	Cant	Val.
1	Utilaje Din care export	To	2.479	25.889	3.058	34.361	123,36	132,72
				5.850	7.732		132,17	
		To	2.293	24.009	2.866	32.513	124,99	135,42
2	Butoaie	Mii	8,4\127	813	8,7\140	888	103\110	109,23
		buc/to		183		200		109,29
3	TOTAL	To	2.606	26.702	3.198	35.249	122,72	132,01
				6.033		7.932		131,48

### **2. Realizarea productiei marfa la 31.12.2015 comparativ cu indicatorii din B.V.C.**

u/m = mii lei / mii euro

Nr. Crt	Denumire Sortiment	u/m	B.V.C 31.12.2015		Realiz. 31.12.2015		% 2015/ B.V.C	
			Cant	Val.	Cant	Val.	Cant	Val.
1	Utilaje	To	2.986	30.829	3.058	34.361	102,41	111,46
				6.982		7.732		110,74
2	Butoaie	Mii buc/to	9\130	831	8,7\140	888	97\107	106,86
				187		200		106,95
3	TOTAL	To	3.116	31.660	3.198	35.249	102,63	111,34
				7.115		7.932		111,48

In anul 2015 productia destinata exportului a reprezentat 94,62% din productia de utilaje si de 92,24 % din totalul productiei executate.

In anul 2015 structura productiei fabricate la sortimentul utilaje a permis realizarea unui pret mediu pe kg de produs finit de 2,529 euro fata de 2,36 euro /kg realizat in anul 2014.

Comparativ cu prevederile din BVC , realizările la sortimentul utilaje au fost mai mari cu 2,41 % la productia fizica si cu . 11,46 % valoric

Diferenta de realizari dintre productia fizica si cea valorica se datoreaza faptului ca in BVC a fost prevazut un pret mediu pe kg de 2,34 euro iar pretul mediu realizat a fost de 2,529 euro/kg .

La sortimentul butoaie metalice s-a inregistrat o crestere a productiei fizice si valorice de 7 % % respectiv 6,86 % fata de prevederile din BVC.

Redam mai jos evolutia productivitatii medii lunare , calculata in functie de salariatii direct productivi la sortimentul utilaje ,este:

	2011	2012	2013	2014	2015	2015/2014
- productie fizica utilaje to/salariat /luna	1,05	1,01	0,8	0,9	1,08	120,00
- productia marfa la utilaje mii lei/salariat/luna	11,33	12,1	8,68	9,42	12,18	129,30

Din datele prezentate rezulta ca productivitatea medie lunara pe salariat direct productiv la sortimentul utilaje a fost in 2015 mai mare decat in 2014 cu 12 % la productia fizica iar valoric cu 29,3% .

### 3. BILANT CONTABIL INCHEIAT LA 31.12.2015

U/M = LEI

Nr. crt.	EXPLICATII	31.12.2014	31.12.2015
I.	Imobilizari necorporale	76.703	37.670
II.	Imobilizari corporale	37.812.747	37.764.486
III	Imobilizari financiare	0	
A.	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	37.889.450	37.802.156
I.	Stocuri	11.770.857	6.868.882
II	Creante	4.016.180	4.509.386
III	Investitii financ. pe termen scurt		
IV	Casa si conturi la banci	772.694	77.550
B.	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	16.559.731	11.455.818
C.	Cheltuieli in avans	3.241	23.127
D.	Datorii ce trebuiesc platite intr-o	16.467.714	12.249.591

	perioada de pana la un an		
E	Active circulante nete	95.258	-770.646
F	Total active minus datorii curente	37.984.708	37.031.510
G	Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an	3.857.070	2.771.564
H	Provizioane pentru riscuri si chelt.		
I.	Venituri in avans din care :	3.824.857	3.447.612
	- subventii pentru investitii	3.824.857	3.447.612
	- venituri inreg. in avans		
I	Capital social	1.220.635	1.220.635
	Capital subscris si nevarsat		
	Capital subscris si varsat	1.220.635	1.220.635
II	Prime de capital		
III	Rezerve din reevaluare-sold creditor	25.244.118	25.244.118
IV	Rezerve total	3.099.303	3.524.330
V	Rezultatul reportat sold creditor Sold debitor	274.377	210.480
VI	Rezultatul exercitiului - sold creditor	464.348	681.084
	- sold debitor		
VII	Repartizarea profitului	-	68.303
VIII	Capitaluri proprii – total	30.302.781	30.812.334

#### 4. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

U/M = LEI

Nr. Crt	INDICATORI	31.12.2014	31.12.2015	2015/2014 %
1	Cifra de afaceri	31.217.138	38.118.855	122,11
2	Productia vanduta	31.210.837	38.110.878	122,11
3	Venituri din vanzarea mf.	6.301	7.977	126,60
4	Variatia stocurilor- sold creditor - sold debitor	3.035.100	5.173.566	170,46
5	Productia realizata pt. scopuri proprii si capitalizata	152.830	0	100,00
6	Alte venituri din exploatare	1.145.602	549.178	51,93
I	Total venit din exploatare	29.480.470	33.494.467	113,62
	- chelt. Cu materii prime	12.610.232	14.330.060	13,64
	- chelt. Cu alte mat.	253.327	320.134	126,37
	- chelt. Cu energia si gazele	932.583	918.495	98,49
	- chelt .Cu mf	2.678	6.931	25,88

	- chelt. Cu salariile si tichete	8.320.330	9.525.807	114,49
	- chelt. Cu asig. Soc.	2.101.223	2.097.892	99,84
	- chelt. Cu amortiz.	1.505.843	1.629.567	108,22
	- chelt. Prestatii externe	2.686.435	3.266.340	121,59
	-chelt. cu ajust. activelor circul	0	0	0
	- chelt. Cu alte impoz. Si taxe	224.532	235.162	104,73
	- alte chelt.	63.525	66.804	105,16
II	Chelt. de exploatare	28.704.635	32.447.416	113,04
III	Rezultatul din exploatare - profit	775.835	1.047.051	134,96
IV	Venituri financiare	580.687	639.828	110,18
	- venituri din dobanzi	218	72	33,03
	- diferente de curs valutar	580.469	639.828	110,23
V	Chelt. Financiare	792.010	881.286	111,27
	- diferente de curs	630.933	778.151	123,33
	- dobanzi bancare	161.077	103.135	64,03
VI	Rezultatul financiar - profit -pierdere	211.323	241.386	114,23
VII	Rezultatul curent - profit	564.512	805.665	142,72
VIII	VENITURI TOTALE	30.061.157	34.134.367	113,55
IX	CHELTUIELI TOTALE	29.496.645	33.328.702	112,99
X	PROFIT BRUT	564.512	805.665	142,72
XI	IMPOZIT PE PROFIT	100.164	124.591	124,39
XII	PROFIT NET	464.348	681.071	146,67

### 5.Realizarea indicatorilor economici la 31.12.2015 comparativ cu B.V.C.

U/M= MII LEI

Nr. Crt	INDICATORI	B.V.C. 2015	REALIZARI 2015	%
1.	Capital social	1.220	1.220	100,00
2	Cifra de afaceri	35.810	38.118	106,45
3	Venituri totale	33.768	34.134	101,08
A	Venituri din exploatare	33.300	33.494	100,58
	-venituri din prod. Vanduta	35.794	38.110	106,47
B	Venituri financiare	468	639	136,54
4	Chaltuieli totale	32.208	33.329	103,48
A	Cheltuieli pt. exploatare din care :	31.660	32.447	102,49

	- chelt cu mat. prime si mat	15.047	14.653	97,38
	- chelt cu en. gaze si apa	950	918	96,63
	- chelt. cu salarile	8.460	8.815	104,20
	-tichete de masa	720	711	98,75
	- chelt. cu asig. soc.	2.011	2.097	104,28
	-chelt. cu prov. si amortism	1.680	1.746	103,93
	- chelt. cu tertii si colab	2.780	3.568	128,35
B	Chelt. Financiare	548	881	160,77
5.	Profit brut	1.560	805	51,60
.6	Impozit pe profit	265	124	46,79
7	Profit net	1.295	681	52,59
8	Rata profitului	4,36	2,11	48,39
9	Nr. Mediu. Sal	355	362	101,97
10	Productivitatea muncii	100,87	105,30	104,39

Fata de prevederile din BVC cheltuielile totale au fost mai mari cu 3,48 % din care cheltuielile din exploatare au fost mai mari cu 2,49 % iar cheltuielile financiare cu 60,71% .

Cresterea cheltuielilor din exploatare in procent mai mare decat cresterea veniturilor se datoreaza urmatoarelor cauze :

- Volumul productiei marfa realizate este mai mare cu 11,48 % decat cel prevazut in BVC
- La capitolul cheltuieli cu provizioane si amortismente s-a inregistrat provizion pentru insolventa firmei Escano in suma de 116.078 lei
- La capitolul cheltuieli cu terii si colaborari mentionam volumul acestora a crescut odata cu cresterea volumului produselor exportate si anume :
  - transportul extern – ex. Wacker Neuson ( in 2014 au fost livrari de 1.310 mii euro , iar in 2015 au fost livrari de 1.822 mii euro)
  - Cheltuieli cu tratamente termice , zincari si ambalaje. In anul 2015 au fost realizate produse pentru Outotec in valoare de 1.946 mii euro fata de 2014 cand valoarea produselor pentru Outotec au fost de 1.240 mii euro, pentru care au fost realizate ambalajele corespunzatoare . Tratamente termice la batiurile Salvagnini si produselor TMP .
  - cheltuielile cu reparatiile curente si piese de schimb , la presa verticala , piese de schimb la abkantul Erkmasan – ghidaje si suportii port cutit.

Datorita cresterii cursului euro fata de leu , de la 4,44 la 4,52 lei/euro , in luna decembrie au fost inregistrate venituri financiare din diferente de curs valutar in suma de 83.395 lei , rezultate din evaluarea soldului clientilor si din schimbul valutar .

In acelasi timp cheltuielile financiare au fost in suma de 179.856 lei din care :

- dobanzi bancare 7.705 lei
- diferente de curs valutar 172.151 lei
  - cu urmatoarea componenta :
    - diferente curs furnizori in valuta 2.872 lei
    - diferente de curs din schimbul valutar 4.708 lei
    - diferente din decontarea facturilor de avans la momentul facturarii produselor finite 2.732 lei
    - diferente de curs aferente creditului de productie 112.511 lei

- diferente de curs aferente creditului de investitii 49.328lei

Aceasta variatie a cursului valutar de la finele anului a influentat negativ volumul profitului realizat pana la 30.11.2015 , cu 88.756 lei.

Consumurile energetice in anul 2015 fata de anii 2011 - 2014 au fost :

	2011	2012	2013	2014	2015
- energie electrica	1.337.690kw	1.421.704kw	1.334.789 kw	1.456.099 kw	1.559.213 kw
- gaze naturale	384.326mc	378.405mc	314.496mc	290.569 mc	278.094 mc

In cifre absolute consumurile la gaze naturale au fost mai mici in 2015 iar la energie electrica , au fost mai mari in anul 2015 fata de anii 2011- 2014 avand in vedere ca si productia realizata a fost mai mare in 2015 fata de anii precedenti.

Eficienta utilizarii energiei pe tona de produs finit este redada mai jos:

	2011	2012	2013	2014	2015
- energie electr.	548,91kw/to	519,43kw/to	596,15kw/to	558,75 kw\to	487,56kw/to
- gaze nat.	157,70mc/to	138,25mc/to	140,46mc/to	111,50 mc\to	86,96 mc/to

## 6. Forta de munca

In anul 2015 , cheltuielile cu salariile au fost de 8.815 mii lei fata de 7.716 mi lei cat au fost inregistrate in anul 2014. Cheltuielile cu tichetele de masa au fost de 710,5 mii lei fata de 605 mii lei in 2014.

Cresterea fondului de salarii se datoreaza faptului ca in anul 2015 numarul mediu de salariati a fost de 362 fata de 345 inregistrati la 31.12.2014.

Situatia fluctuatiei personalului pe meserii in anul 2015 comparativ cu 2014

Explicatii	Total		Din care									
			Ingineri + subingineri		Sudori		Lacatusi		Prel. Aschiere		Altii	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
PLECATI	82	108	8	8	26	29	28	37	4	7	16	27
ANGAJATI	121	65	12	10	36	17	24	21	9	3	40	14

La pozitia alti angajati in 2015 au fost - un vopsitor ,operatori masini de debitat , inspectori calitate .

In anul 2015 au fost scosi din evidenta societatii 108 de salariati pe cauze :

- demisii	56 salariati
- pensionari	11 salariati
- desfacut CM	19 salariati
- CM pe perioada determinata	6 salariati
- concedieri restructurare din oct. 2015	15 salariati
- alte cauze	2 salariati

In cursul anului 2015 au fost angajati 6 absolventi cu studii tehnice universitare si si 6 muncitori - lacatusi, sudori si prelucratori absolventi de scoli industriale.

Numarul de salariati cu varsta intre 25 - 30 de ani au fost de 17 iar sub 25 de ani 19 salariati .

In anul 2015 au fost organizate cursuri de calificare pentru 14 sudori si 13 lacatusi din care au mai ramas 4 sudori si 3 lacatusi restul , placand in principal din motiv de neacomodare .

In anul 2015 au fost mentinute facilitatile care determina atragerea fortei de munca calificate si anume :

- suportarea unei parti din costul transportului navetistilor
- acordarea a 20 tichete de masa pe luna

#### Venituri salariale

Explicatii	2014		2015		%	
	LEI	EURO	LEI	EURO	LEI	EURO
Salariu mediu brut	1.865	421	2.029	458	108,79	108,79
Tichete	146	33	163	36	111,64	1109,09
TOTAL VENIT BRUT	2.011	454	2.192	494	109,00	108,81

In anul 2015 au fost inregistrate 3.128 zile concedii medicale pentru care au fost platite indemnizatii in suma de 221.759 lei din care pe costuri au fost platite 1.026 zile cu o valoare de 74.263lei.,

## **CAP. II. Analiza mijloacelor circulante**

### **1. STOCURI**

La data de 31.12.2015 valoarea stocurilor - in costuri de achizitie la materii prime , in costuri de productie la productia in curs de executie si in pret de vanzare la productia finita - a fost de 7.196.387 lei , in scadere fata de anul 2014 cu 40,84 % .

In structura stocurilor se inregistreaza modificari si anume :

- stocurile de materiale au inregistrat o crestere 7,81 % datorita aprovizionarii cu materii prime aferente comenzilor ce se executa cu tabla duplex si inox pentru contractele cu TMP Italia , Aarding si AAF si CMI .

In acelasi timp stocul de produse finite a scazut cu 43,16% datorita livrarii furniturii Outotec ( Winbox si Discharge Station ), stocuri ce erau in evidenta la 31.12.2014.

De asemenea stocurile de productie neterminata au scazut cu 69,70 % .

In pret de productie , soldul produselor finite este de 3.239.778 lei.

Principalele produse ce se aflau pe stoc dupa livrarile din primele 10 zile din luna ianuarie 2016 au urmatoarea structura :

- Neuson	205.621 lei	
- Salvagnini	52.995 lei	
- Allen G	177.139 lei	
-AAF	851.730 lei	incasat avans 652.987 lei
-UGC CMI	243.191 lei	incasat avans 95.702 lei
-UZST Outotec	311.695 lei	
-Nemtoi	333.226 lei	incasat avans 287.139 lei
- Laufer	3.986 lei	
- Aarding	41.204 lei	incasat avans 22.659 lei
- UZT Alstom	86.387 lei	



Toate produsele aflate pe stoc sunt executate pe baza de contracte si au desfacerea asigurata urmand sa fie facturate in perioada urmatoare.

Pentru furniturile A.A.F sunt incasate avansuri conform contractelor ,iar livrarea lor se va efectua incepand cu luna martie - aprilie 2016 .

Structura stocurilor inregistrate in contabilitate , la data de 31.12.2015 este:

lei

Nr. crt	EXPLICATII	31.12.2014	31.12.2015	%
1	Materii prime si mat.	2.576.607	2.794.869	107,81
2	Produse in curs de exec.	3.888.711	1.178.894	30,32
3	Produse finite ( cost prod )	5.699.461	3.239.778	56,84
	<b>TOTAL</b>	<b>12.164.779</b>	7.196.387	59,16

## 2. CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE

### Analiza creantelor si datorilor

#### Total creante

**4.509.386lei**

Din care

-clienti	4.185.514 lei
- creante din aj. de boala de recup. de la CAS	101.256 lei
- TVA de rambursat	139.057 lei
- TVA neeligibil	52.577 lei
- impozit profit	30.982 lei

La pozitia clienti sunt inregistrate sumele datorate de catre clienti interni si externi.

## CAP. III. DATORII

### Total datorii

**15.021.155 lei**

-furnizori	3.730.729 lei
-furnizori de imobilizari	127.457 lei
-datorii cu personalul si asig.	766.636 lei
-impozit salarii	105.388 lei
-fd.Spec.	8.080 lei
- credite termen lung	2.771.564 lei
-credit termen scurt	6.314.316 lei
-clienti creditor	1.197.984 lei
-impozite si taxe locale	0 lei
-impozit pe profit	0 lei
- TVA de 0 lei	

Obligatii la bugete aferente lunii decembrie 2015 scadente 25.01.2016

TVA	0 lei
Impozit pe salarii	97.919 lei
Contributii Asigurari sociale	280.328 lei
<b>TOTAL</b>	<b>378.247 lei</b>
Compensare cu TVA de recuperat	139.057 lei
Rest de plata	239.190 LEI

Soldul clientilor creditor are urmatoarea componentam la 31.12.2015

	<b>Client</b>		<b>Baza lei</b>	<b>Baza eur</b>	
	Gonzales	Banca	290.32		
	Sika	538/31.08.15	1920		
	SIMTEX	766/27.11.15	15905.41		
	NEMTOI	765/27.11.15	185645.33		
	NEMTOI	398/08.07.15	101494.65		
	EFD	785/07.12.15	8724.07		
<b>UGC</b>	15484	Neyrtec	656/12.10.15	52907.78	11985
	15506	Neyrtec	782/04.12.15	30766.41	6900
	15515	CITA	813/16.12.15	12029.84	2673
<b>UZT</b>		Autotec	687/26.10.15	112653.63	25453.27
	<b>TOTAL 4191</b>		<b>522337.45</b>		
<b>4192</b>					
	<b>AARDING</b>	816/18.12.15	22659.43	5036.1	
	<b>AAF</b>	570/09.09.15	652986.69	147530.94	
	<b>TOTAL 4192</b>		<b>675646.10</b>		
	<b>TOTAL 419</b>		<b>31.12.2015</b>	<b>1197983.55</b>	

#### **CAP. IV INVENTARIEREA GENERALA A PATRIMONIULUI**

In conformitate cu legea nr. 82/1991 republicata , OMFP 1.802\2014 pentru exercitiul financiar 2015, la nivelul societatii a fost emisa decizia de inventariere generala a patrimoniului societatii nr. 3886/7.10.2015, prin care a fost stabilita comisia centrala de inventariere si subcomisiile pe fiecare gestiune si pentru fiecare element din patrimoniul societatii.

La finalizarea inventarierii , in conformitate cu procesele verbale ale subcomisiilor de inventariere si procesul verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 209/20.01.2016 , a rezultat un plus valoric de inventar la gestiunea de tabla de 4.230,56 lei .

Aceste plusurii au fost inregistrate in evidenta contabila la 31.12.2015 .

#### **REALIZAREA PLANULUI DE INVESTITII PENTRU ANUL 2015**

Nr. Crt	Denumire obiectiv	Valoare Euro/lei	Surse de finantare			Realizari Euro/lei
			Amortizare	Profit net	Credi	
1	Compresor aer cu uscator de aer 1 buc	6.200 27.590		6.200 27.590		
3.	Masina de sanfrenat oxigaz 1 buc	1.500 6.675		1.500 6.675		1.316 5.718
5	Masina de filetat in coordonate 1 buc	10.000 44.500		10.000 44.500		10.641 47.139
6	Macara pivotanta .3 buc	18.000 80.100	18.000 80.100			16.873 74.746
7	Pod rulant de 5 to atelier Inox 1 buc	25.000 111.250	25.000 111.250			17.965 79.585
8	Instalatie de debitat cu laser 1 buc ( second hand) L= 6M, l=2 m ,grosime tb. 20mm	210.000 934.500	210.000 934.500			209.000 951.479

9	Modernizat masa rotativa	38.000 169.100		38.000 169.100			
10	Dispozitive rotire tevi inox atel. inox	4.213 18.664	4.213 18.664				4.213 18.664
11	Echipament imprimare cod bare	3.514 15.566	3.514 15.566				3.514 15.566
12	Boilere ACM vestiare	4.096 18.149	4.096 18.149				4.096 18.149
13	RK presa hidraulica verticala	7.900 34.998	7.900 34.998				7.900 34.998
14	RK - abkant	7.675 33.998	7.675 33.998				7.675 33.998
15	Presa hidraulica	2.000 8.862	2.000 8.862				2.000 8.862
16	Acoperis Estacada deposit tabla	13.432 59.508	13.432 59.508				13.432 59.508
17	Sursa sudura WIG	2.204 9.764	2.204 9.764				2.204 9.764
18	Bat. condensator statie conexiune retea electrica	1.403 6.336	1.403 6.336				1.403 6.336
19	RK compresor	3.395 15.039	3.395 15.039				3.395 15.039
	TOTAL	358.532 1.594.599	302.581 1.346.734	55.951 247.865			305.627 1.379.011

Toate investitiile din anul 2015 au fost efectuate in functie de prioritati si impuse de programele de fabricatie ce trebuiau realizate. Acestea au fost puse in functiune si sunt utilizate la capacitatea maxima. Efortul financiar in anul 2015 a fost de 1.379.011 lei din care ca surse au fost utilizate profitul net si amortizarea anului 2015.

Pentru noua locatie de fabricatie a produselor din inox au fost necesare investitii in sursa de sudura WIG, instalatii de rotit virole inox pentru sudura WIG, pod rulant de 5 to, macara pivotanta.

In vederea auditului firmelor cu care am incheiat contracte, a fost necesar sa realizam acoperirea depozitului de tabla pentru a crea conditii de depozitare solicitate de beneficiari.

Avand in vedere cresterea consumului de energie electrica in functie de productia realizata a fost necesara completarea (inlocuirea condensatorilor nefunctionali) cu condensatori noi a statiei trafo, pentru a nu ne mai inregistra cu energie electrica reactiva in sistem, fapt ce conducea la cresterea costurilor cu energia electrica.

## **CAP. VI NOTE DIVERSE**

In contul 205 – concesiuni, brevete, licente este inregistrata suma de 242.100 lei ce reprezinta licentele pentru calculatoare, soft CAD-CAM pentru proiectare, amortizarea calculata la 31.12.2015 este de 219.570 lei, iar in contul 208 sunt inregistrate programele informatice in suma de 40.530 lei, la care s-a calculat amortizare in suma de 25.390 lei

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2015, in activitatea financiar - contabila au fost aplicate prevederile legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, OMFP 1802/2014 cu modificarile ulterioare precum si codul fiscal aprobat prin Legea nr. 571/2003 si normele

de aplicare a codului fiscal aprobate cu HG 44/2004 cu modificarile si completarile ulterioare .

DIRECTOR GENERAL  
ING.ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. ALIONTE GICA

ADMINISTRATOR  
ING. SAVU CONSTANTIN

## SECTIUNEA 2

### NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INCHEIATE LA 31.12.2015

In perioada de raportare societatea a fost administrata de un consiliu de administratie format din 3 administratori –ing. Savu Constantin - presedinte , ing. Stoian Dorin Radu si ing. Palade Gheorghe - membrii .

In anul 2015 societatea nu a achizitionat propriile actiuni.

Situatiile financiare prezentate sunt proprii si sunt intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82 /1991 R , OMFP 1802/2015, pentru aprobarea Reglementarilor Contabile conforme cu Directiva 2013/34-a UE. cu modficarile si completarile ulterioare .

#### NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

u/m = lei

Elem. de imobilizari	Valoarea bruta				Deprecieri			
	Sold la 31.12.2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2015	Sold 31.12.2014	Cresteri	Reduc.	Sold 31.12.2015
Imob. Necorp.	265.729	16.901		282.630	189.026	55.934		244.960
Terenuri	23.488.770			23.488.770				
Constr.	4.257.249	342.601		4.599.850	2.177.464	156.502		2.333.966
Instal. tehn. si util	19.287.503	1.535.690	907	20.822.286	7.580.883	1.412.864	907	8.992.840
Alte inst. si util	67.973			67.973	49.000	4.266		53.266
Imob. In curs	518.599	1.525.372	1.878.292	165.679				
Total imob. Corp	47.620.094	3.403.663	1.879.199	49.144.558	9.807.347	1.573.632	907	11.380.072
Imob. Finan								
Total active imob	47.885.823	3.420.564	1.879.199	49.427.188	9.996.373	1.629.566	907	11.625.032

La data de 31.12.2012 a fost efectuata reevaluarea terenului reevaluare in suma de 22.443.006 lei, diferenta fata de 1.045.764 lei fiind inregistrata in contabilitate. Reevaluarea cladirilor a fost efectuata tot la 31.12.2012 , diferenta de 70.414 lei fiind inregistrata in contabilitate la 31.12.2012.

Societatea calculeaza amortizarea utilizand metoda liniara in concordanta cu duratele de functionare a mijloacelor fixe stabilite de H.G 2139/2004. Metoda de calcul a amortizarii fiind utilizata in toate exercitiile financiare .

In anul 2015 societatea nu a inregistrat cheltuieli de constituire si nici cheltuieli de dezvoltare

Cresterea volumului activelor imobilizate s-a datorat investitiilor puse in functiune prin programul de investitii aprobat de A.G.O.A.

## **NOTA NR. 2**

### **ACTIVE CIRCULANTE**

#### **- STOCURI**

Stocurile de natura materiilor prime au fost evaluate astfel :

- la data intrarii in unitate bunurile au fost evaluate la valoarea de intrare , respectiv la costul de achizitie , pentru bunurile procurate cu titlu oneros , care au cuprins pretul de cumparare , cheltuielile de transport aprovizionare si alte cheltuieli accesorii . Bunurile produse de unitate pentru utilizarea in unitate, au fost evaluate la costurile de productie efectuate pentru realizarea lor , adica costul de achizitie al materiilor prime , cheltuielile directe de productie si cota de cheltuieli indirecte de productie alocate in mod rational. si care au fost legate de producerea lui .

La iesirea din gestiune materiile prime si materialele consumabile au fost evaluate la valoarea de intrare , pentru cele date in consum pentru executia produselor , dupa metoda primul intrat- primul iesit, iar pentru cele care au fost vandute la iesirea din gestiune s-a aplicat un adaos comercial.

In cursul anului nu a fost modificata metoda de evaluare a stocurilor .

In bilant , produsele finite au fost evaluate la pretul de vanzare prestabilit , iar diferentele dintre pretul de vanzare si costurile efective au fost inregistrate in contul de diferente la produse finite . In final in bilant produsele finite sunt inregistrate la costurile efective de productie .

-la efectuarea inventarierii evaluarea elementelor de activ de natura produselor finite au fost evaluate la valoarea de inventar .

Productia in curs de executie

- productia in curs de executie a fost evaluata la costurile efective ale perioadei , iar cu ocazia inventarierii, evaluarea a fost efectuata si in functie de stadiul de finalizare a comenzilor evaluata la costurile efective de executie .Costurile efective cuprind costurile materiilor prime directe, costurile cu manopera directa si taxele aferente manoperei directe, colaborari , SDV speciale si costurile indirecte ale sectiilor de productie alocate rational pe fiecare comanda in parte. Costurile generale de administratie nu au fost incluse in costurile efective ale productiei neterminate si nici asupra productiei finite , acestea fiind recunoscute ca fiind costurile perioadei.

In structura elementului – materii prime si materiale consumabile se regasesc o mare diversitate de materiale , tabla teava , profile grele si usoare de sortotipodimensiuni diferite , vopsele , grunduri , diluanti , materiale de aport precum si organe de asamblare .

Volumul acestor materiale aprovizionate in anul 2015 a fost de 15.463.699 lei , volum corelat cu productia executata

**NOTA 3****REPARTIZAREA PROFITULUI  
PROPUNERE DE REPARTIZARE**

LEI

Nr. crt	Destinatia	Suma
1	Profit net de repartizat	681.074
	- rezerve legale	0
	- acoperirea pierderii contabile	0
	- dividende	
	-alte repartizari pt. investitii	68.303
	- particip. sal la profit	
	- alte rezerve	
2	Profit nerepartizat	612.771

Dupa A.G.O.A din 22.04.2015 repartizarea profitului net aprobat va fi inregistrat conform hotararii adunarii generale .

La data de 31.12.2015 societatea are constituite urmatoarele rezerve , inainte de noua repartizare ce se va stabili de A.G.O.A. :

- rezerve legale	244.127 lei
- rezerve constituite din reduceri de impozit pe profit	147.434 lei
- rezerve din fond. FPS	249.040 lei
- rezerve constituite din profitul net	2.201.255 lei
- alte rezerve	682.474 lei
- rezerve din reevaluare	25.244.118 lei

TOTAL REZERVE 28.768.448LEI

**NOTA NR. 4****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

LEI

Nr. crt	INDICATORUL	ANUL 2014	ANUL 2015
1	Cifra de afaceri neta	31.217.138	38.118.855
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	28.262.163	33.934.599
3	Chelt. activ de baza	19.058.614	24.262.810
4	Chelt. activ auxiliare	355.200	380.560
5	Chelt. indirecte de productie	8.848.349	9.321.229
6	Rezultatul brut al exercitiului aferent cifrei de afaceri	2.954.975	4.184.256
7	Chelt. de desfacere	-	-

8	Chelt. generale de administratie	3.324.975	3.686.383
9	Alte venituri din exploatare	1.145.602	549.178
10	Rezultatul din exploatare- profit	775.835	1.047.051

### Cifra de afaceri neta pe segmente geografice

1. Livrari intracomunitare	35.523.753lei
2. Tara	2.595.102lei
TOTAL	38.118.855lei

Cifra de afaceri pe entitati afiliate :

1. S.C. Uzinsider Techno S.A.	14.976.722lei
2. S.C Uzinsider General Contractor S.A.	3.566.517lei
3. S.C. Promex S.A Braila	384.006lei

Achizitii pe entitati afiliate

- SC Uzinsider Techno	709.566lei
- SC Uzinsider General Contractor	224.311lei
- SC Promex Braila	4.575lei
- SC COMELF Bistrita	2.259lei
-Uzinsider SA	429.000lei
-Uzinsider Engineering Galati	5.234lei

### NOTA NR. 5

#### SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

LEI

Creante	sold la 31.12.2015	termen de lichiditate/exigibilitate	
		sub un an	peste un an
Total din care	4.509.386	4.509.386	
- clienti	4.185.514	4.185.514	
-clienti fact de intocmit			
-creante cu person.			
- asig. soc datorate de CNAS	101.256	101.256	
- alte creante TVA	191.634	191.634	
-debitori	0	0	
-impozit pe profit	30.982	30.982	
<b>Datorii din care</b>	15.021.155	13.157.391	1.863.764
- imprumuturi	9.085.880	7.222.116	1.863.764
- furnizori	3.857.187	3.857.187	
- clienti creditorii	1.197.984	1.197.984	
- alte datorii	880.104	880.104	

## **NOTA NR. 6**

### **PRINCIPII , POLITICI SI METODE CONTABILE**

#### **I. Principii contabile**

In exercitiul financiar 2015 evaluarea posturilor din situatiile financiare anuale s-a efectuat in conformitate cu O.M.F.P. 1082/2014 cu modificarile ulterioare , pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene , respectandu-se principiile si politicile contabile stabilite la nivel de societate in concordanta cu ordinul amintit .

##### **1. Principiul continuitatii activitatii.**

In acest sens amintim ca situatiile financiare la finele anului sunt intocmite respectand principiul continuitatii activitatii. In etapa actuala, cu informatiile de natura politica , economica si sociala pe care le avem la indemina rezulta ca societatea isi va continua activitatea in directa corelatie cu activitatea economica la nivel regional si european.

##### **2.Principiul permanentei metodelor**

In acest sens amintim ca regulile si normele contabile privind evaluarea ,asa cum sunt stipulate in Legea nr. 82/1991 R. si OMFP 1082/2014 inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv precum si a rezultatelor au fost aceleasi pe parcursul exercitiilor financiare anterioare cat si in anul 2015, asigurand comparabilitatea informatiilor contabile .

##### **3.Principiul prudentei**

In activitatea financiar contabila pe parcursul anului 2015 , valoarea fiecarui element patrimonial a fost determinat avand in vedere acest principiu in sensul ca au fost luate in considerare toate obligatiile previzibile care au luat nastere in timpul exercitiului financiar incheiat si pierderile potentiale . In acelasi timp au fost efectuate toate ajustarile in conformitate cu actele normative in vigoare .

##### **4. Principiul contabilitatii de angajamente**

Acest principiu a fost aplicat luindu-se in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar incheiat , cunoscute pana la data incheierii bilantului . Acest principiu se aplica inclusiv la recunoasterea dobanzilor aferente perioadei , indiferent de scadenta acesteia.

##### **5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv**

La intocmirea bilantului contabil pe anul 2015 fiecare element din activul si din pasivul bilantului a fost evaluat separat .

##### **6.Principiul intangibilitatii**

In acest sens mentionam ca bilantul de inchidere a anului 2014 corespunde cu bilantul de deschidere a anului financiar 2015.

##### **7.Principiul necompensarii**

In anul 2015 nu au fost efectuate compensari a elementelor de activ cu cele din pasiv cu exceptia celor permise de actele normative in vigoare .



## **8. Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinind seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.**

Acest principiu trebuie respectat deoarece are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economice in conformitate cu realitatea economica , punind in evidenta drepturile si obligatiile , precum si riscurile asociate acestor operatiuni. Evenimentele si operatiunile economico-financiare au fost evidentiata in contabilitate asa cum acestea sau produs , in baza documentelor justificative .

### **9. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie .**

Acest principiu se aplica in societate cu consecventa conform OMFP 1802\2014.

### **10. Principiul pragului de semnificatie**

Pot avea loc abateri de la cerintele OMFP 1802 daca aceste abateri se refera la prezentarile de informatii si publicare care nu sunt semnificative .

## **II. Tratamente contabile**

In conformitate cu L. nr. 82/1991 republicata , OMFP. 1082/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva 2013/34 a C.E , elementele din bilant au fost evaluate astfel :

- la data intrarii in unitate bunurile au fost evaluate la valoarea de intrare , respectiv la costul de achizitie , pentru bunurile procurate cu titlu oneros , care au cuprins pretul de cumparare , cheltuielile de transport aprovizionare si alte cheltuieli accesorii . Bunurile produse de unitate, pentru utilizarea in societate , au fost evaluate la costurile de productie efectuate pentru realizarea lor , adica costul de achizitie al materiilor prime , cheltuielile directe de productie si cota de cheltuieli indirecte de productie alocate in mod rational. si care au fost legate de producerea lor .

-la efectuarea inventarierii , elementele de activ si pasiv au fost evaluate la valoarea de inventar .

- creantele si datoriile au fost evaluate la valoarea contabila cu exceptia creantelor si datoriilor in valuta care au fost evaluate la valoarea lor probabila de incasat sau de platit in conformitate cu legislatia in vigoare , la cursul valutar valabil la data inchiderii exercitiului financiar, 31.12.2015 ,iar diferentele fata de valoarea contabila inregistrandu-se la venituri sau cheltuieli din diferente de curs .

- elementele monetare exprimate in valuta au fost evaluate in lei la cursul de schimb valabil la data inchiderii exercitiului financiar .

- la darea in consum a bunurilor , acestea au fost si scazute din gestiune la valoarea lor de intrare .

- la iesirea din gestiune a stocurilor de natura materiilor prime si materialelor , avand in vedere specificul productiei de unicate si faptul ca aprovizionarea se efectueaza pe comenzi de fabricatie , s-a utilizat metoda primul intrat – primul iesit( FIFO)Aceasta metoda a fost utilizata consecvent pe tot parcursul anului .

- productia in curs de executie a fost evaluata la costurile efective ale perioadei , iar cu ocazia inventarierii evaluarea a fost efectuata si in functie de stadiul de finalizare a comenzilor .

- la iesirea bunurilor din unitate, prin vanzare, acestea au fost evaluate la preturile negociate conform contractelor sau comenzilor primite de la clienti .

Imobilizarile necorporale, la intrarea in unitate , au fost evaluate la pretul de achizite .

Imobilizarile corporale au fost evaluate la data intrarii in unitate la costul de achizitie, la care s-au adaugat costul transportului , costul punerii in functiune si alte costuri aferente, iar cele produse in unitate au fost evaluate la costul de productie .

Mijloacele fixe au fost amortizate in conformitate cu legea H.G 2139/2004 aplicandu-se amortizarea lineara pe tot parcursul anului .

## **NOTA 7**

### **ACTIUNI SI OBLIGATIUNI.**

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2014	1.220.635 lei
Nr. actiuni nominative	488.254
Valoarea nominala	2,5 lei

In exercitiul fiscal 2015 nu au fost emise actiuni si nici obligatiuni S.C , 24 IANUARIE ,, S.A nu detine actiuni la alte societati comerciale .

## **NOTA NR. 8**

### **INFORMATII PRIVIND SALARIATII , ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

Nr. mediu scriptic total salariati	362
din care ;	
muncitori acord	244
muncitori regie	60
tesa	55
sefi formatie si maistrii	3

In anul 2015 nu au fost acordate credite directorilor , administratorilor sau altor salariati si nici nu au fost asumate garantii de catre societate in numele directorilor si administratorilor si nici in numele altor persoane fizice sau juridice.

Total fond salarii platit in anul 2015	8.815.306 lei
Taxele aferente salariilor platite de societate	
Contrib asig. Soc	1.401.352 lei
Contrib. Asig. Sanatate	458.553 lei
fond somaj	41.484 lei
fond accidente	27.764 lei
fond garantare	21.775 lei
fond nat. Unic ass	73.994 lei

## **NOTA NR. 9**

### **ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI**

	2014	2015
Lichiditate curenta = active curente /datorii curente =	1,01	0,94
Valoarea acestui indicator este acceptabila in jurul nivelului 2 care ofera garantia acoperirii datoriilor curente din active curente		

Viteza de rotatie a activelor totale = cifra de afaceri / total active	0,57	0,77
--	------	------

Indicator de profitabilitate

profit brut * 100 / cifra de afaceri =	1,81	2,11
Viteza de rotatie clienti sold mediu clienti X 365/ cifra de afaceri - zile	50,71	51,23

## Nota 10

### ALTE INFORMATII

Societatea nu detine filiale si nu este asociata cu nici o alta societate comerciala sau cu persoane fizice si nu detine titluri de participare strategice

Situatia creditelor la 31.12.2015

1. Contract credit BRD	1.500.000 EUR
din care:	
- Sold la 31.12.2015 linie credit	1.395.583 EUR
-scrisori de garantie	59.201 EUR
-neutilizat	45.216 EUR

Dobanda este negociata la 3M + 1,4 %

2.Credit investitii

La 31.12.2015 soldul creditului de investitii a fost de 596.295 euro , in cursul anului 2015 fiind rambursata suma de 204.446 euro .

Dobanda la creditul de investitii este de 6M + 1,8 % .

Creditele au fost garantate cu ipotecarea pavilionului administrativ evaluat la 884.445 lei, halei IV- UTM 1- evaluat la 4.504.795 lei , UTM 2- evaluat la 6.284.194 lei , hala debitare oxigaz evaluata la 232.172 lei , cu terenul aferent 5.183.100 lei , in total echivalentul a 3.870.100 euro. Stocurile de materii prime , productie in curs de executie si produse finite au fost evaluate la nivelul de 1.828.500 euro, iar un numar de 5 utilaje au fost evaluate la 257.700 euro. Pentru toate creditele angajate nu au fost gajate alte active decat cele aprobate de AGOA, acestea acoperind toate creditele.

In valoarea evaluata a cladirilor s-a luat in considerare cota parte din teren ce revine fiecarei constructii , deci valoarea reevaluata a cladirilor cuprinde si valoarea terenului aferent .

Evaluarea elementelor exprimate in valuta

In exercitiul financiar 2015 elementele exprimate in valuta au fost transformate si exprimate in bilant in lei la cursul de schimb valutar valabil la data tranzactiilor , diferentele de curs au fost inregistrate in conturile de diferente de curs valutar iar soldurile creantelor si datoriilor in valuta au fost exprimate in lei la cursul valutar valabil la finele fiecarei luni.

La data de 31.12.2015 diferentele nefavorabile de curs valutar au fost in suma de 778.151 lei iar diferentele de curs favorabile au fost in suma de 639.828 lei.

Dobanzile platite la creditul pe termen scurt in anul 2015 au fost de 103.135 lei.

Reconcilierea rezultatului exercitiului cu rezultatul fiscal

	LEI
I.Profit brut la 31.12.2015	805.665
Cheltuieli nedeductibile fiscal	180.780
Din care	

1.penalitati plata intarziere buget	27.784
2.burse private	14.600
3. TVA nedeductibil protocol si combustibil mijl. transp	873
4.amortizare nedeductibila din reevaluari cladiri	7.805
5.depasire cheltuieli protocol	9.714
6.Amenda ITM	2.000
7.Cheltuieli nedeductibile bonuri fiscale	1.752
8.Amenda circulatie	175
9.Provizion clienti incerti Escano	116.077
Venituri neimpozabile	48.198
Din care :	
1.Anulare provizion Lebrero	48.198
II. Profit impozabil	938.247
III. Impozii profit	150.119
IV. Burse private	14.600
V Impozit pe profit reinvestit	10.928
VI. Impozit datorat	124.591
VII. Profit net	681.074
Din care se repartizeaza la rezerve din profit pe 2015	
Suma de 68.303 reinvestita si la care s-a sczut din impozitul	
Datorat suma de 10.928 lei	
VIII. PROFIT NET DE REPARTIZAT	612.771 LEI

### SECTIUNEA 3

#### SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU

LEI

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	C r e s t e r i		R e d u c e r i		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Toatal Din care:	Prin transfer	Total Din care :	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.220.635		-	-	-	1.220.635
Patrimoniul regiei			-	-	-	
Prime de capital			-	-	-	
Diferente din reevaluare	25.244.118		-		-	25.244.118
Rezerve statutare	244.127					244.127
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	2.855.176	425.027	-	-	-	3.280.203
Actiuni proprii						

Rezultatul reportat din profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	S.C	274.377	464.348	-	528.245	-	210.480
	S.D						
Rezultatul reportat provenit din adoptare pentru prima data a IAS mai putin IAS 29	S.C	-	-	-	-	-	-
	S.D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	S.C	-	-	-	-	-	-
	S.D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicare reglementarilor conforme cu Directiva A-IV –a a C.E.E.	S.C						
	S.D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	S.C	464.348	216.726				681.074
	S.D						
Repartizarea profitului			68.303				68.303
Total capital propriu		30.302.781	1.037.798		528.245		30.812.334

SECTIUNEA 4

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
LA 31.12.2015

LEI

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	42.613.960	38.920.389
Plati catre furnizori si angajati	40.148.970	37.171.795
Dobanzi platite	161.077	218.075
Impozit pe profit platit	128.362	155.573
Incasari din asigurari impotriva cutremurelor		
<b>Trezoreria neta din activitati de exploatare</b>	<b>2.175.551</b>	<b>1.374.946</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii</b>		
Plati pentru achizitii de actiuni	0	0
Plati pentru achizitii de imobilizari corporale	3.998.005	1.853.607
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Dobanzi incasate	0	0
Dividende incasate	0	0
<b>Trezoreria neta din activitati de investitii</b>	<b>-3.998.005</b>	<b>-1.853.607</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare</b>		
Incasari din emisiuni de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen lung	2.254.175	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	-	-
Dividende platite	0	216.483
<b>Trezoreria neta din activitati de finantare</b>	<b>2.254.175</b>	<b>-216.483</b>
<b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>		
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la</b>	<b>+ 340.973</b>	<b>+ 772.694</b>

<b>inceputul exercitiului financiar</b>		
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>+ 772.694</b>	<b>+ 77.550</b>

DIRECTOR GENERAL  
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. ALIONTE GICA

ADMINISTRATOR  
ING. SAVU CONSTANTIN

# Please wait...

If this message is not eventually replaced by the proper contents of the document, your PDF viewer may not be able to display this type of document.

You can upgrade to the latest version of Adobe Reader for Windows®, Mac, or Linux® by visiting [http://www.adobe.com/go/reader\\_download](http://www.adobe.com/go/reader_download).

For more assistance with Adobe Reader visit <http://www.adobe.com/go/acrreader>.

Windows is either a registered trademark or a trademark of Microsoft Corporation in the United States and/or other countries. Mac is a trademark of Apple Inc., registered in the United States and other countries. Linux is the registered trademark of Linus Torvalds in the U.S. and other countries.





# DECLARAȚIE PRIVIND IMPOZITUL PE PROFIT

# 101

Pag. 1

ANUL 2015

(Anul de început de perioadă pentru an fiscal modificat)

 Declarație rectificativă Opțiune privind regularizarea impozitului, potrivit art.116<sup>1</sup> din L.571/ 2003 privind Codul fiscal

Tipul impozitului pe profit

Statul de rezidență

Alege  
statul

103 - Impozit pe profit (datorat de PJ romane)

?

 PJ trece de la micro la profit In trimestrul:  PJ a optat pt. an fiscal modificat (diferit de anul calendaristic)Data începerii anului fiscal modificat: Este primul an fiscal modificat:  PJ in dizolvare cu lichidare Data dizolvării:  PJ in dizolvare fără lichidare

PERIOADA (zz.II.aaaa)

01.01.2015

-

31.12.2015

Scadența plății:

25.03.2016

Nr. de evidență a plății

11103011215250316000033

## A. Date de identificare ale plătitorului

Cod de identificare fiscală RO 1 3 4 3 4 9 0

Cod CAEN

Atenție!

2891 Fabricarea utilajelor pentru metalurgie

Denumire 24 IANUARIE SA

Adresa (jud., loc., str.,nr., bl., sc., ap. ,cod p.) PRAHOVA PLOIESTI STRADA GENERAL ION DRAGALINA NR 18 COD POSTAL 100157

Telefon 0244526350

Fax

0244510325

E-mail

financiar@24january.ro

## B. Date privind impozitul pe profit

DENUMIRE INDICATORI	Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri din exploatare	1	33.494.467
Cheltuieli de exploatare	2	32.572.007
<b>Rezultat din exploatare (rd.1 - rd.2)</b>	<b>3</b>	922.460
Venituri financiare	4	639.900
Cheltuieli financiare	5	881.286
<b>Rezultat financiar (rd.4 - rd.5)</b>	<b>6</b>	-241.386
Venituri extraordinare	7	
Cheltuieli extraordinare	8	
<b>Rezultat extraordinar (rd.7 - rd.8)</b>	<b>9</b>	0
<b>Rezultat brut (rd.3 + rd.6 + rd.9)</b>	<b>10</b>	681.074
Elemente similare veniturilor, din care:	11	
Elemente similare veniturilor potrivit art.19 <sup>3</sup> lit. a) pct.1 din Codul Fiscal	11.1	
Elemente similare veniturilor din alte retratări	11.2	
Elemente similare veniturilor din reducerea sau anularea filtrelor prudentiale	11.3	
Elemente similare cheltuielilor, din care:	12	
Elemente similare cheltuielilor potrivit art.19 <sup>3</sup> lit.. a) pct.2 din Codul Fiscal	12.1	

Elemente similare cheltuielilor din alte retratări	12.2	
<b>Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor (rd.10 + rd.11 - rd.12)</b>	13	681.074
Amortizare fiscală	14	1.621.762
Cheltuieli cu dobânzile și diferențele de curs valutar reportate din perioada precedentă	15	
Rezerva legală deductibilă	16	
Provizioane fiscale, <i>din care:</i>	17	
Filtre prudențiale	17.1	
Alte sume deductibile, <i>din care :</i>	18	
Deduceri suplimentare pentru cercetare - dezvoltare	18.1	
<b>Total deduceri (rd. 14 + rd. 15 + rd.16 + rd.17 + rd.18)</b>	19	1.621.762
Venituri din dividende, <i>din care:</i>	20	
Venituri din dividende primite de la o persoană juridică română, în condițiile prevăzute de lege	20.1	
Venituri din dividende primite de la o persoană juridică străină, situată într-un stat terț, în condițiile prevăzute de lege	20.2	
Venituri din dividende primite de la o filială situată într-un stat membru U.E., în condițiile prevăzute de lege	20.3	
Venituri din vânzarea /cesionarea titlurilor de participare, în condițiile prevăzute de lege	21	
Venituri din lichidarea unei alte persoane juridice române sau unei persoane juridice străine situate într-un stat cu care România are încheiată o convenție de evitare a dublei impuneri	22	
Alte venituri neimpozabile	23	48.198
<b>Total venituri neimpozabile (rd. 20 + rd. 21 + rd.22 + rd.23)</b>	24	48.198
<b>Profit /pierdere (rd. 13 - rd.19 - rd. 24)</b>	25	-988.886
Cheltuieli cu impozitul pe profit datorat si impozitul pe profit amanat	26	124.591
Cheltuieli cu impozitul pe profitul/ venitul realizat în străinătate	27	
Dobânzile/majorările de întârziere, amenzile, confiscările si penalitățile de întârziere datorate către autoritățile române sau străine	28	29.959
Cheltuieli de protocol care depășesc limita prevăzută de lege	29	9.714
Cheltuieli de sponsorizare și/sau mecenat, burse private, efectuate potrivit legii	30	14.600
Cheltuieli cu amortizarea contabilă	31	1.629.567
Cheltuieli cu provizioanele și cu rezervele care depășesc limita prevăzută de lege	32	116.077
Cheltuieli cu dobânzile nedeductibile, care nu sunt reportate pentru perioada următoare	33	
Cheltuieli cu dobânzi și diferențe de curs valutar reportate pentru perioada următoare	34	

Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	35	
Alte cheltuieli nedeductibile	36	2.624
<b>Total cheltuieli nedeductibile (rd. 26 la rd. 36)</b>	<b>37</b>	<b>1.927.132</b>
<b>Total profit impozabil /pierdere fiscală pentru anul de raportare, înainte de reportarea pierderii (rd. 25 + rd. 37)</b>	<b>38</b>	<b>938.246</b>
Pierdere fiscală în perioada curentă, de reportat pentru perioada următoare	39	
Pierdere fiscală în perioada curentă transferată potrivit art.26 alin. (2)	40	
Pierdere fiscală în perioada curentă, primită de la persoana juridică cedentă, potrivit art.26 alin. (2)	41	
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	42	
<b>Profit impozabil/Pierdere fiscală, de recuperat în anii următori (rd.38 + rd.39 + rd.40 - rd.41 - rd.42)</b>	<b>43</b>	<b>938.246</b>
<b>Total impozit pe profit (rd.44.1+ rd.44.2), din care:</b>	<b>44</b>	<b>150.119</b>
Impozit aferent profitului ce se impune cu cota de 16%	44.1	150.119
Impozit de 5% aplicat veniturilor din activități de natura barurilor de noapte, cluburilor de noapte, a discotecilor și a cazinourilor sau pariurilor sportive	44.2	
<b>Total credit fiscal (rd.45.1 + rd.45.2 + rd.45.3)</b>	<b>45</b>	<b>10.928</b>
Credit fiscal extern	45.1	
Impozit pe profit scutit, <a href="#">din care:</a>	45.2	
Impozit pe profitul scutit, potrivit art.19 <sup>4</sup> din Codul fiscal	45.2.1	
Scutiri, reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare	45.3	10.928
<b>Impozit pe profit înainte de scăderea sumelor reprezentând sponsorizare și/sau mecenat și burse private (rd. 44 - rd. 45) &gt;=0</b>	<b>46</b>	<b>139.191</b>
Sume reprezentând sponsorizare și/sau mecenat, burse private, în limita prevăzută de lege, <a href="#">din care:</a>	47	14.600
- din anul curent	47.1	14.600
- reportate din perioada precedentă	47.2	
<b>Impozit pe profit anual (rd. 46 - rd. 47) &gt;=0</b>	<b>48</b>	<b>124.591</b>
Impozit pe profit stabilit în urma inspecției fiscale pentru anul fiscal de raportare și care se regăsește în indicatorii din formular	49	
Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin formularul 100 / impozit reținut la sursă în anul de raportare	50	155.573
Impozit pe veniturile microintreprinderilor declarat pentru anul de raportare prin formularul 100	51	
<b>Diferența de impozit pe profit datorat (rd.48 - rd.49 - rd.50 - rd.51)</b>	<b>52</b>	<b>0</b>
<b>Diferența de impozit pe profit de recuperat (rd.49 + rd.50 + rd.51 - rd.48)</b>	<b>53</b>	<b>30.982</b>

Cod Bugetar	20470101XX
Sumă de control	78.514.303

Prezenta declarație reprezintă titlu de creanță și produce efectele juridice ale înștiințării de plată de la data depunerii acesteia, în condițiile legii.

Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.

Nume	ALIONTE
Prenume	GICA
Funcția/ Calitatea	DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Loc rezervat organului fiscal

?

VALIDARE

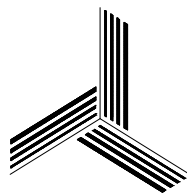
Nr. înregistrare:

DEBLOCARE formular

Data

LISTARE

Atasare document justificativ  
(Certificat de rezidenta fiscala)



# 24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

[www.24january.ro](http://www.24january.ro)

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România

Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: [commercial@24january.ro](mailto:commercial@24january.ro)

Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

## PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI NET REALIZAT IN ANUL 2015

La data de 31.12.2015 situatia profitului brut si a profitului net este :

	LEI
I.Profit brut la 31.12.2015	805.665
Cheltuieli nedeductibile fiscal	180.780
Din care	
1.penalitati plata intarziere buget	27.784
2.burse private	14.600
3. TVA nedeductibil protocol si combustibil mijl. transp	873
4.amortizare nedeductibila din reevaluari cladiri	7.805
5.depasire cheltuieli protocol	9.714
6.Amenda ITM	2.000
7.Cheltuieli nedeductibile bonuri fiscale	1.752
8.Amenda circulatie	175
9.Provizion clienti incerti Escano	116.077
Venituri neimpozabile	48.198
Din care :	
1.Anulare provizion Lebrero	48.198
II. Profit impozabil	938.247
III. Impozi profit	150.119
IV. Burse private	14.600
V Impozit pe profit reinvestit	10.928
VI. Impozit datorat	124.591
VII. Profit net	681.074
Din care se repartizeaza la rezerve din profit pe 2015	
Suma de 68.303 reinvestita si la care s-a scazut din impozitul	
Datorat suma de 10.928 lei	
VIII. PROFIT NET DE REPARTIZAT	612.771 LEI

Pentru anul 2015 se propune repartizarea profitului net astfel :

- Suma de 306.385 lei pentru dividende
- Suma de 306.386 lei pentru alte rezerve

DIRECTOR GENERAL

S.C. 24 IANUARIE S.A.  
PLOIESTI

PLANUL PRDUCTIEI MARFA PE ANUL 2016

ANEXA NR. 1

SORTIMENT	U/M	BVC 2015	Realizat 30.09.2015	Realizat 31.12.2015	BVC 2016	TR.I	TR.II	TR. III	TR.IV	2016% realiz .2015	% 2016/ BVC2015
UTILAJE	TO	2986	2577	3058	2673	692	692	673	616	87.41	89.52
	MII LEI	30829	28460	34361	30719	7956	7956	7735	7072	89.40	99.64
	MII EURO	6928	6413	7732	6950	1800	1800	1750	1600	89.89	100.32
BUTOAIE	TO	130	98	140	135	30	45	30	30	96.43	103.85
	MII BUC	9	6	8	9	2	3	2	2	112.50	100.00
	MII LEI	831	628	888	869	194	287	194	194	97.86	104.57
	MII EURO	187	142	200	197	44	65	44	44	98.50	105.35
TOTAL	TO	3116	2675	3198	2808	722	737	703	646	87.80	90.12
	MII LEI	31660	29088	35249	31588	8150	8243	7929	7266	89.61	99.77
	MII EURO	7115	6555	7932	7147	1844	1865	1794	1644	90.10	100.45
PRET/KG UTIL	EURO	2.32	2.49	2.52	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	103.17	112.07
PRET/KG BUT	EURO	1.45	1.44	1.42	1.45	1.45	1.45	1.45	1.45	102.11	100.00
Curs mediu	leu/euro	4.45	4.43	4.43	4.42	4.42	4.42	4.42	4.42	99.77	99.33
nr.mediu sal	nr.	355	371	362	310	310	310	310	310	85.64	87.32
din care											
utilaje	nr.	237	244	235	203	203	203	203	203	86.38	85.65
Productiv	mii lei/sal	89.18	78.4	97.37	101.90	26.29	26.59	25.58	23.44	104.65	114.26
pe sal	to/sal	8.78	7.21	8.83	9.06	2.33	2.38	2.27	2.08	102.58	103.17
din care utilaje	mii lei	130.08	116.64	146.21	151.33	39.19	39.19	38.10	34.84	103.50	116.33
	to/sal	12.6	10.56	13.01	13.17	3.41	3.41	3.32	3.03	101.21	104.50

DIRECTOR GENERAL  
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. ALIONTE GICA

S.C. 24 IANUARIE S.A  
PLOIESTI

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2016

UM= MII LEI / MII EURO

ANEXA NR. 2

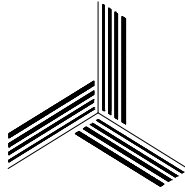
Denumire indicatori	BVC 2015	Realiz 9 luni	Realiz 2015	BVC 2016	TR.I	TR.II	TRIM III	TR. IV	% 2016\ Realiz. 2015	%2016/ BVC 2015
Cifra afaceri totala	35810	32195	38118	31850	8186	8270	7960	7434	83.56	88.94
	8047	7268	8599	7206	1852	1871	1801	1682	83.80	89.55
Productia vanduta totala	35794	32188	38111	31824	8177	8266	7956	7425	83.50	88.91
	8043	7266	8596	7200	1850	1870	1800	1680	83.76	89.52
Venit din vanzarea marfurilor	16	7	8	26	9	4	4	9	325.00	162.50
	4	2	2	6	2	1	1	2	300.00	150.00
Variatia stocurilor	-2700	-5318	-5173	400	100	100	100	100	-7.73	-14.81
	-607	-1201	-1167	90	22	23	23	22	-7.71	-14.83
Venit din prod. de imobilizari	150	0	0	50	20	10	10	10	100.00	33.33
	34	0	0	11	5	2	2	2	100.00	32.35
Alte venituri	40	352	549	335	84	84	84	83	61.02	837.50
	9	79	124	76	19	19	19	19	61.29	844.44
Venituri din exploatare	33300	27229	33494	32635	8390	8464	8154	7627	97.44	98.00
	7483	6146	7556	7383	1898	1915	1845	1725	97.71	98.66
Chelt. Cu mat prime	14783	12123	14333	14370	3690	3700	3630	3350	100.26	97.21
	3322	2736	3235	3251	835	837	822	757	100.49	97.86
Chelt. Cu mat auxiliare	264	262	320	290	70	70	70	80	90.63	109.85
	59	59	72	66	16	16	16	18	91.67	111.86
Chelt. Cu en. si gaze	950	737	918	950	325	180	175	270	103.49	100.00
	213	167	207	215	73	41	40	61	103.86	100.94
Chelt. Cu mf.	12	6	7	17	7	3	3	4	242.86	141.67
	4	1	2	4	1	1	1	1	200.00	100.00
Chelt. Cu sal	8460	6788	8815	7879	1960	1969	1960	1990	89.38	93.13
	1901	1532	1990	1782	443	445	443	451	89.55	93.74
Chelt. Cu cass, cas etc	2011	1605	2098	1890	470	473	470	477	90.09	93.98
	452	362	473	427	106	107	106	108	90.27	94.47
Chelt. Tichete masa	720	568	710	650	170	170	170	140	91.55	90.28
	162	128	160	147	38	38	38	33	91.88	90.74
Chelt. Amortizare	1680	1198	1689	1650	414	412	412	412	97.69	98.21
	378	271	381	373	94	93	93	93	97.90	98.68
Chelt. Cu colab	2480	2576	3266	2917	750	767	800	600	89.31	117.62
	557	583	737	660	170	174	181	135	89.55	118.49

Alte chelt exploatare	80	62	56	80	20	30	20	10	142.86	100.00
	18	14	13	18	4	6	4	4	138.46	100.00
Chelt. Cu impoz si taxe	220	180	235	230	57	60	57	56	97.87	104.55
	49	41	53	52	13	14	13	12	98.11	106.12
Chelt de exploatare	31660	26105	32447	30923	7933	7834	7767	7389	95.30	97.67
	7115	5894	7323	6995	1793	1772	1757	1673	95.52	98.31
Profit din exploatare	1640	1124	1047	1712	457	630	387	238	163.51	104.39
	368	252	236	388	105	143	88	52	164.41	105.43
Venit financ	468	521	640	460	115	115	115	115	71.88	98.29
	105	117	144	104	26	26	26	26	72.22	99.05
Chelt financ	548	598	881	530	132	132	133	133	60.16	96.72
	123	135	199	119	29	30	30	30	59.80	96.75
Profit financ	-80	-77	-241	-70	-17	-17	-18	-18	29.05	87.50
	-18	-18	-54	-15	-3	-4	-4	-4	27.78	83.33
TOTAL VENITURI	33768	27750	34134	33095	8505	8579	8269	7742	96.96	98.01
	7588	6263	7705	7487	1924	1941	1871	1751	97.17	98.67
TOTAL CHELTUIELI	32208	26703	33328	31453	8065	7966	7900	7522	94.37	97.66
	7238	6029	7522	7114	1822	1802	1787	1703	94.58	98.29
PROFIT BRUT	1560	1047	806	1642	440	613	369	220	203.72	105.26
	350	234	183	373	102	139	84	48	203.83	106.57
IMPOZIT	265	156	125	262	70	98	59	35	209.60	98.87
	60	35	28	59	16	22	14	7	210.71	98.33
PROFIT NET	1295	891	681	1380	370	515	310	185	202.64	106.56
	291	199	155	314	86	117	70	41	202.58	107.90
NR. MEDIU SAL	355	371	362	310	310	310	310	310	85.64	87.32
RATA PROFIT	4.36	3.25	2.11	5.16	5.29	7.27	5.01	2.82	244.55	118.35

DIRECTOR GENERAL  
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC  
EC.ALIONTE GICA





# 24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

[www.24january.ro](http://www.24january.ro)

SC 18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România

Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: [commercial@24january.ro](mailto:commercial@24january.ro)

Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

NOTA

PRIVIND BVC PENTRU ANUL 2016

## I. Planul productiei marfa 2016

Pentru planificarea productiei marfa pentru anul 2016 a fost luat in calcul volumul comenzilor si contractelor ferme incheiate pana la finele lunii februarie cu livrari pana in luna mai si partial iunie insumand 1013 to cu o valoare de 2.948 mii euro si anume :

- Wacker Neuson 337 to cu o valoare de 886 mii euro
- Salvagnini 58 to cu o valoare de 123 mii euro
- Terex 15 to cu o valoare de 58 mii euro
- PCI 27 to cu o valoare de 76 mii euro
- Laufer 16 to cu o valoare de 58 mii euro
- GE 13 to cu o valoare de 64 mii euro
- AAF 113 to cu o valoare de 345 mii euro
- Outotec 18 to cu o valoare de 66 mii euro
- TMP 60 to cu o valoare de 261 mii euro
- Aarding 58 to cu o valoare de 226 mii euro
- NEM 35 to cu o valoare de 104 mii euro
- UGC 167 to cu o valoare de 466 mii euro
- Dresser Rand 21 to cu o valoare de 75 mii euro
- Diversi clienti intern 53 to cu o valoare de 108 mii euro

In lunile ianuarie si februarie 2016 din totalul comenzilor enumerate mai sus au fost fabricate 391 to cu o valoare de 1.177 mii euro , ramanand de fabricat pentru urmatoarele luni 622 to cu o valoare de 1.771 mii euro.

Acestea vor fi planificate pentru luna martie - mai si partial iunie 2016.

Din corespondenta si comunicarea frecventa cu clientii nostri , previzionam pentru a doua jumatate a anului executia de produse pentru urmatorii clienti :

- Wacker Neuson 300 to = 775 mii euro
- Salvagnini 180 to = 288 mii euro
- TEREX 30 to = 120 mii euro
- TMP 100 to = 400 mii euro

- UGC 100 to = 280 mii euro
- Aarding 130 to = 312 mii euro
- Outotec 280 to = 616 mii euro

**Contractele si comenzile ferme impreuna cu previziunile specificate conduc la un volum de productie de 2.133 to cu o valoare a productiei marfa de 5.792 mii euro .**

Pentru proiectia productiei marfa avem ca tinta realizarea de produse cu grad mai mare de complexitate si cu executie din otel inox si cu un pret mediu pe kg de produs finit la sortimentul utilaje , de 2,6 euro in functie de structura productiei si ponderea fiecarui produs in totalul productiei marfa .

In primele doua luni ale anului 2016 au fost executate produse pentru export cu un pret mediu de 3,16 euro/kg , din care pentru TMP cu 4,51 euro/kg ( produsele au fost executate cu tabla duplex , tabla carbon NL ), pentru Terex cu 3,96 euro/kg , pentru AAF cu 3,05 euro/kg , iar la intern pretul mediu a fost de 2,50 euro/kg avand in vedere ca produsele executate au avut un grad mai mic de prelucrare cat si faptului ca au fost utilizate oteluri obisnuite .

Pentru 2016 se va avea in vedere un numar total de salariatii de 310 din care direct productivi pentru executia utilajelor de 203 , butoaie , regie si TESA 107 .

Productivitatea medie anuala calculata la productia de utilaje in functie de numarul mediu al salariatilor direct productivi va fi de 151,33 mii lei / salariat/an si de 13,17 to/salariat/an- ceea ce insemna 1,10 to/luna/ salariat direct productiv la utilaje.

Fata de realizarile anului 2015, pe total activitate , este prevazuta o scadere a productiei fizice de 12,59 % ,iar a productiei marfa de 9,90 % - calculata la euro .

Aceasta scadere a indicatorilor se datoreaza , in momentul de fata lipsei comenzilor si contractelor , fapt ce s-a manifestat in trim. IV 2015, motiv pentru care au fost luate masuri de restructurare si pentru anul 2016.

In conditiile in care situatia pe piata europeana se va modifica in sensul cresterii numarului si volumului contractelor se vor efectua corectiile necesare .

Pentru anul 2016 a fost prevazut un curs mediu de 4,42 lei/euro.

De asemeni , s-a avut in vedere ca fondul total de salarii planificat sa fie corelat cu volumul productiei , incat acesta sa reprezinte maxim 26 % din productia marfa planificata

In anul 2015 fondul de salarii realizat va fi de 8.815 mii lei iar pentru anul 2016 se planifica un fond de salarii de 7.879 mii lei corespunzator numarului de salariatii si productiei planificate .

Mentinerea unui volum al productiei de cca. 7.147 mii euro este absolut necesar avand in vedere urmatoarele elemente ale costurilor , care in 2016 trebuiesc acoperite din venituri:

- cheltuielile cu amortizarea activelor fixe achizitionate din fonduri europene din 2014
- cresterea costurilor cu consumurile de gaze naturale – in cabina de vopsitorie in special in sezonul rece .
- costuri cu dotarea permanenta cu scule speciale a masinilor unelte cu comenzi numerice
- mentinerea fluxului de lichiditati in vederea rambursarii creditului( si dobanzii) de investitii, 17.900 euro/luna .

## **II. Indicatorii din B.V.C pentru 2016**

Pentru proiectia indicatorilor economico- financiari s-a luat in calcul un curs mediu anual al monedei nationale de 4,42 lei/ euro.

### **-Cifra de afaceri pentru anul 2016**

Pe trimestre , cifra de afaceri este corelata cu productia marfa fabricata aferent fiecarui trimestru .

Cifra de afaceri stabilita la nivelul de 7.206 mii euro in BVC 2016 este inferioara cifrei de afaceri din BVC 2015 de 8.047 mii euro .

Din datele din anexa 1 si 2 rezulta ca in 2015 a fost planificata o productie marfa de 7.115 mii euro si o cifra de afaceri de 8.045 mii euro , cifra de afaceri mai mare decat productia marfa , rezultand ,asa cum am sopecificat si in nota de prezentare la BVC 2015, din faptul ca in 2015 au fost prevezute a se factura produse realizate in 2014 si nelivrate in suma de 932 mii euro. Aceste produse au fost amanate la livrare de catre firma Outotec . Fiind un stoc semnificativ a avut influenta in cresterea cifrei de afaceri alaturi de productia marfa prevazuta .

In concluzie cifra de afaceri din BVC 2016 este comparabila cu cifra de afaceri (excluzand influenta de 932 mii euro) din BVC 2015.

Cheltuielile de exploatare la 1000 de lei venituri din exploatare au fost prevazute la nivelul de 947 lei( fata de 968,74 realizat la 31.12.2015 ) din care pe trim. I – 945 lei, pe trim. II – 926 lei , III – 948 lei iar pe trim. IV - 970 lei.

**- Cheltuielile cu materii , prime** au fost stabilite in functie de structura productiei ce se va executa si sortotipurile de materiale utilizate in executia acestora, avandu-se in vedere procentul acestor cheltuieli in pretul de vanzare al produselor executate, ponderea acestora fiind in medie de 43 – 44 % .

**- La cheltuielile cu energia si gazele naturale** s-au avut in vedere urmatoarele elemente :

- din analiza consumurilor de energie electrica pe anii precedenti si corelarea consumului cu volumul productiei , pentru anul 2016 se prevede un consum de energie electrica de cca. 1.393.000 kw( fata de 2015 = 1.602.000 kw) echivalentul a cca. 460 mii lei . La gazele naturale se prevede ca in anul 2016 , avand in vedere si volumul productiei care se va executa , cat si durata perioadelor reci ,consumul de gaze naturale va fi de cca. 368 mii mc , echivalentul in lei fiind de cca. 490 mii lei.

#### **Cheltuielile cu salariile**

In BVC se prevede un fond anual de salarii de 7.879 mii lei, corespunzator numarului de salariati si nivelul productiei planificate. In anul 2016 s-a prevazut un numar mediu de 310 salariati din care direct productivi pentru productia de utilaje de 203 , pentru butoaie , regie si TESA un numar de 107 salariati.

Salariul mediu brut lunar pe 9 luni din 2015 de 2.032 lei/sal( 460 euro).

Pentru anul 2016 salariul mediu brut lunar va fi de 2.118 lei cresterea salariului mediu datorandu-se faptului ca prin restructurare au fost eliminati cei cu salarii mici.

**Cheltuielile cu tichetele de masa** au fost calculate avand in vedere acordarea a 20 tichete pe luna la pretul de 9,41 lei .

$310 \text{ sal} \times 20 \text{ tichete} \times 12 \text{ luni} \times 9,41 \text{ lei/ tichet} = 700 \text{ mii lei}$ , iar in BVC a fost prevazuta suma de 650 mii lei ( diminuarea sumei cu cca. 7 %) avand in vedere ca pe perioada concediilor nu se distribuie tichetele de masa ci numai pentru zilele lucrate efectiv.

Pe 9 luni din anul 2015 venitul mediu brut( salariu + tichete) a fost de 2.203 lei/ luna ( 498 euro) , venitul net fiind de 1.586 lei /luna( 358 euro ) , iar pentru 2016 se prevede un venit mediu brut ( salariu + tichete ) de 2.293 lei/luna( 518 euro) , respectiv un venit net de 1.651 lei( 373 euro) .

**Cheltuielile cu amortizarea** au fost cuantificate, avand in vedere amortizarea lunara calculata efectiv in anul 2015 in suma de 1.620 mii lei , la care se adauga amortizarea altor active ce se vor achizitiona in anul 2016.

**Capitolul - cheltuieli cu colaborarile** – Aceste cheltuieli au fost cuantificate pe baza realizarii anului 2014 - 2015 corelate cu structura si volumul productiei planificate pentru anul 2016 . In anul 2016 cuantumul acestor cheltuieli se prevede a se diminua avand in vedere diminuarea volumului productiei cat si cresterea capacitatii de prelucrari mecanice mai mare prin investitiile efectuate in utilajele de prelucrari mecanice .

Cheltuielile cu colaborarile cuprind cheltuielile cu asigurarile la cladiri, mijloacele fixe si active circulante , cheltuielile cu reparatii executate cu terti , cheltuielile cu reclama, publicitate, protocol, cheltuielile cu deplasari interne si externe, cheltuielile cu serviciile bancare , chiriile la stocatoarele de gaze, cheltuielile cu serviciile executate de terti, cheltuieli cu colaborarile de natura tratamentelor termice , cheltuieli cu transportul intern, transportul extern ( Wacker Neuson , Salvagnini , Neuson Ecotec ) , cheltuieli cu protectia mediului, cheltuieli cu autorizarile manipulatorilor de poduri rulante cheltuieli cu probe si omologari, cheltuieli cu autorizatii pentru recipienti sub presiune , autorizari poduri rulante etc.

**Capitolul cheltuielilor financiare** - La acest capitol au fost luate in calcul dobanzile la un nivel de 92 mii lei pe an , avand in vedere diminuarea dobanzii la creditul pe termen scurt de la 3M + 1,75 % la 3M + 1,4% , cheltuielile cu diferentele de curs valutar aferente creditului pentru productie ( de 1.500.000 euro) si creditului de investitii ( care la 31.12.2015 va avea un sold de 596 mii euro si dobanzi in sold de 17 mii euro) la care se adauga diferentele de curs din operatiunile valutare .

Rata lunara la creditul de investitii este de 17.037 euro si a dobanzii este de 900 euro.

Factorii care pot influenteaza cresterea cheltuielilor financiare in 2016 sunt:

- utilizarea in totalitate a liniei de credit , datorita necesarului de lichiditati corelat cu nivelul productiei din BVC.

-Cresterea cheltuielilor cu diferentele de curs valutar aferente vanzarilor de valuta, diferentele de curs aferente facturilor furnizorilor externi, diferentelor de curs aferente creditului pentru productie precum si a creditului de investitii inclusiv a dobanzilor aferente

Cheltuielile financiare au fost estimate la nivelul de 530 mii lei .

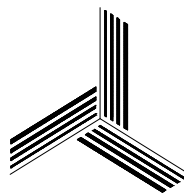
Toate cheltuielile financiare in lei au fost calculate avand in vedere cursul de 4,42 lei/euro .

- Veniturile financiare au fost estimate la nivelul de 460 mii lei aferente in principal din diferente de curs valutar.

Atat veniturile cat si cheltuielile financiare au fost calculate avand in vedere influentele de curs inregistrate in anul 2015 cat si estimarii cursului leului fata de euro in 2016.

DIRECTOR GENERAL  
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMICING.  
EC. ALIONTE GICA



# 24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

[www.24january.ro](http://www.24january.ro)

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România

Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: [commercial@24january.ro](mailto:commercial@24january.ro)

Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

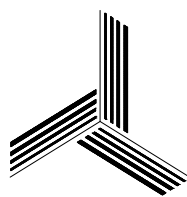
## PLAN DE INVESTITII PENTRU ANUL 2016

UM = Euro/lei

Nr. Crt	Denumire obiectiv	Valoare Euro/lei	Surse de finantare			Observatii	
			Amortizare	Profit net	Credit		
1	Compresor aer cu uscator de aer 1 buc	6.200 27.590	6.200 27.590				
2.	RK pentru 2 masini de alezat si frezat din atelierul uzinaj	75.000 337.000	75.000 337.000				
3	Modernizare masa rotativa	35.000 137.500	35.000 137.500				
	TOTAL	116.200 502.090	116.200 502.090				

DIRECTOR GENERAL  
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. ALIONTE GICA



**24 IANUARIE S.A.**

**A COMPANY OF UZINSIDER**

**[www.24january.ro](http://www.24january.ro)**

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România  
Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: [commercial@24january.ro](mailto:commercial@24january.ro)  
Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

NOTA PRIVIND NUMIREA  
AUDITORULUI FINANCIAR EXTERN SI A AUDITORULUI INTERN

Pentru realizarea auditului extern se propune prelungirea contractului de audit pentru 2016 cu firma Acon Audit SRL cu sediul in Ploiesti str. A. Odobescu nr. 2 , nr. RC J 29/1220/1992 , CUI 1355451 autorizata de CAFR cu nr. 540/2004 reprezentata de Cornel Nitu .

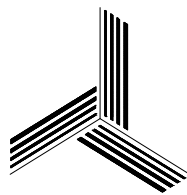
Tariful anual pentru realizarea auditului este de 3.500 euro/an

Pentru auditul intern se propune prelungirea contractului pentru 2016 cu PF. Aldescu Aurora - auditor financiar autorizat de CAFR cu nr. 1651/2006 , CUI 21188129.

Tariful este de 3.000 euro/an.

DIRECTOR GENERAL  
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. ALIONTE GICA



# 24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

[www.24january.ro](http://www.24january.ro)

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România

Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: [commercial@24january.ro](mailto:commercial@24january.ro)

Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

## NOTA JUSTIFICATIVA PRIVIND PUNCTUL 6 DIN CONVOCATORUL AGOA 20.04.2016

Stabilirea limitelor de competenta pentru angajarea produselor bancare de catre directorul general si directorul economic . Aprobarea garantarii creditelor cu gaj pe mijloace fixe si ipoteci pe cladiri si terenuri.

Situatia creditelor la 31.12.2015

1. Contract credit BRD	1.500.000 EUR
din care:	
- Sold la 31.12.2015 linie credit	1.395.583 EUR
-scrisori de garantie	59.201 EUR
-neutilizat	45.216 EUR

Dobanda este negociata la 3M + 1,4 %

### 2.Credit investitii

La 31.12.2015 soldul creditului de investitii a fost de 596.295 euro , in cursul anului 2015 fiind rambursata suma de 204.446 euro .

Dobanda la creditul de investitii este de 6M + 1,8 % .

Creditele au fost garantate cu ipotecarea pavilionului administrativ evaluat la 884.445 lei, halei IV- UTM 1- evaluat la 4.504.795 lei , UTM 2- evaluat la 6.284.194 lei , hala debitare oxigaz evaluata la 232.172 lei , cu terenul aferent 5.183.100 lei , in total echivalentul a 3.870.100 euro. Stocurile de materii prime , productie in curs de executie si produse finite au fost evaluate la nivelul de 1.828.500 euro, iar un numar de 5 utilaje au fost evaluate la 257.700 euro. Pentru toate creditele angajate nu au fost gajate alte active decat cele aprobate de AGOA, acestea acoperind toate creditele.

In valoarea evaluata a cladirilor s-a luat in considerare cota parte din teren ce revine fiecărei constructii , deci valoarea reevaluata a cladirilor cuprinde si valoarea terenului aferent .

In anul 2015 dobanda la linia de credit a fost diminuată de la 1,75 % la 1,4 % , iar la creditul de investitii a scazut de la 3,5 % la 1,8 % .

De asemenea a fost scoasa de sub ipoteca cladirea halei de butoaie .

In concluzie se solicita AGOA aprobarea unui plafon de creditare – decoperit de cont de 1.700.000 euro , glisant intre linia de credit si SGB si aprobarea imputernicirii angajarii si semnarii contractelor de credite de catre directorul general Ilie Ion si directorul economic Alionte Gica , a semnarii contractelor de gaj si ipoteci pentru mijloace fixe, stocuri si ipoteci pe teren si cladiri asa cum sunt expuse mai sus ,avand in vedere ca evaluarea activelor a fost efectuata pentru toate creditele .

Se solicita suplimentarea liniei de credit cu 200.000 euro avand in vedere ca in 2016 se prevede o crestere a complexitatii produselor ce se vor executa .

Aceasta suplimentare va fi accesata numai in conditiile in care este strict necesar.

DIRECTOR GENERAL  
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. ALIONTE GICA