

model_declaratie
DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2015 pentru :

Entitate: SC 24 IANUARIE
Judetul: 29--PRAHOVA
Adresa: localitatea PLOIESTI
Numar din registrul comertului: J29/1043/1991
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2891--Fabric.utilaje pt.metalurgie
Cod unic de inregistrare: 1343490

Subsemnatul SAVU CONSTANTIN,

conform art.10 alin.(1)din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de

PRESEDINTE

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2015
si confirm urmatoarele:

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

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

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

Semnatura





24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

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

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

HOTARAREA NR. 1/20.04.2016 ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR

A.G.O.A intrunita in ziua de 20.04.2016 ora 10,30 la sediul social al societatii din Ploiesti Str. G-ral Dragalina nr. 18 ,

HOTARASTE

1.AGOA aproba raportul de gestiune ,bilantul contabil , anexele la bilantul incheiat la 31.12.2015 si descarcarea de gestiune a Consiliului de Administratie , a presedintelui acestuia si a directorului general al societatii, pentru anul 2015.

2.Aproba contul de profit si pierdere, pentru anul 2015.

3. AGOA aproba repartizarea profitului net realizat la 31.12.2015, in suma de 612.771 lei astfel:

- suma de 306.380 lei la dividende

- suma de 306.391 lei rezerve pentru finantarea investitiilor

4. AGOA aproba BVC prezentat pentru anul 2016 , cu un volum al cifrei de afaceri de 31.850 mii lei, venituri totale de 33.095 mii lei si al cheltuielilor totale 31.453 mii lei, iar profitul brut in suma de 1.642mii lei .

5. Aproba planul de investitii pentru anul 2016

6. A.G.O.A aproba limita de competenta pentru angajarea produselor bancare semnarea contractului de creditare si a contractelor de gaj si ipoteca , de catre directorul general ing. Ilie Ion si directorul economic- ec. Alionte Gica Aprobarea garantarii creditelor cu gaj pe mijloace fixe si stocuri si ipoteci , pe cladiri si terenuri pentru un volum al creditului si al SGB de 1.700.000 euro, glisant intre aceste doua produse . Aproba ipotecile pentru cladiri – hala de fabricatie UTM1(C 30), UTM 2(C 23), atelier debitare (C 7), pavilion administrativ (C 1) si a terenurilor aferente si a drumului cu servitute de trecere , gaj asupra mijloacelor fixe si stocurilor proprietatea societatii . Garantiile sunt constituite atat pentru creditul de 1.700.000 euro cat si pentru soldul creditului de investitii , credit aprobat in anii anteriori .

7. Se aproba prelungirea mandatului pentru o perioada de un an incepand cu data de 23.04.2016 a auditorului financiar intern Aldescu Aurora CIF 21188129, CNP 2610215293090, C.I seria PH nr. 068576 emis de SPCLP Ploiesti la 08.03.2012 domiciliata in Ploiesti str.Aviatorilor nr. 6 bl. 105 A2 et. 4 ap. 17 cu suma de 3.000 euro /an.

8.. Aproba prelungirea mandatului pentru o perioada de un an , incepand cu 23.04.2016 a auditorului financiar extern SC ACON AUDIT SRL , cu sediul in Ploiesti str. Alexandru Odobescu nr. 2 , J 29/1220/1992,CUI 1355451 reprezentata de Nitu Cornel , identificat cu CI seria PH NR. 890520 ,CNP 1581229293101 pentru suma de 3.500 euro/an.

9. Aproba data de 28.09.2016 si ex-date 27.09.2016. ca data de inregistrare pentru hotararile adoptate de catre adunarea generala a actionarilor din 20 aprilie 2016 si data platii dividendelor 17.10.2016.

PRESEDINTE C.A
ING. SAVU CONSTANTIN



SECRETARIAT TEHNIC
EC. ALIONTE GICA

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "AG", located below the name EC. ALIONTE GICA.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12. 2015**Catre conducerea SC 24 IANUARIE SA****Raport asupra situatiilor financiare**

Am auditat Situatiile financiare anexate ale **SC 24 IANUARIE SA** (cod de inregistrare fiscala 1343490), care cuprind bilantul la data de 31.12.2015, contul de profit si pierdere aferent exercitiului financiar incheiat la data respectiva, si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative.

Responsabilitatea conducerii pentru Situatiile Financiare

Raspunderea intocmirii acestor situatii, inclusiv a operatiunilor economice-financiare si documentelor justificative aferente, in conformitate cu reglementarile si normele de contabilitate din Romania (Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, OMFP nr. 1802/2014) revine administratorilor si conducerii societatii.

Conducerea este responsabila de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul MFP nr.1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare, pe baza auditului efectuat. Auditul nostru a fost desfasurat in conformitate cu Standardele de audit elaborate de Camera Auditorilor din Romania aliniate la Standardele internationale de audit. Aceste standarde prevad conformitatea cu cerintele etice si planificarea si desfasurarea auditului in vederea obtinerii asigurarii rezonabile cu privire la masura in care situatiile financiare sunt lipsite de denaturari semnificative.

Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii de probe de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de

eroare. În efectuarea acelor evaluări ale riscului, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către societate a situațiilor financiare, în vederea conceperii de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

Opinia

În opinia noastră, situațiile financiare oferă o imagine corectă, sub aspectele semnificative, a poziției financiare a entității la 31.12.2015 și la performanța sa financiară aferentă exercitiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociaților societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru acest audit, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului (consolidat al) administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la x și nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la 11 și raportăm că:

a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;

b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate);

c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

În numele ACON AUDIT SRL, înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România, autorizată CAFR nr.540/2004

Auditor financiar Nitu Cornel, înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România nr.334/2001

Ploiesti, data : 22.03.2016





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
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 , nesemnificativi , 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 I 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

- sasie 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	To	2.479	25.889	3.058	34.361	123,36	132,72
	Din care export	To		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 ,realizarile 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 butoai 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 perioada de pana la un an	16.467.714	12.249.591
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 scris si nevarsat		
	Capital scris 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 - sold debitor	464.348	681.084
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	113,64
	- 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	258,81
	- 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	Cheltuieli 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 49.328 lei

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 redata 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

I. 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:

Nr. crt	EXPLICATII	31.12.2014	31.12.2015	%
1	Materii prime si mat.	2.576.607	2.794869	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
	TOTAL	12.164.779	7.196.387	59,16

2. CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE

Analiza creantelor si datoriilor

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
TOTAL	378.247 lei
Compensare cu TVA de recuperat	139.057 lei
Rest de plata	239.190 LEI

Soldul clientilor creditor are urmatoarea componenta la 31.12.2015

	Client		Baza lei	Baza eur
	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	
UGC	15484	Neyrtec	656/12.10.15	52907.78
	15506	Neyrtec	782/04.12.15	30766.41
				11985
				6900

	15515	CITA	813/16.12.15	12029.84	2673
UZI		Autotec	687/26.10.15	112653.63	25453.27
		TOTAL 4191		522337.45	
4192					
		AARDING	816/18.12.15	22659.43	5036.1
		AAF	570/09.09.15	652986.69	147530.94
		TOTAL 4192		675646.10	
	TOTAL 419		31.12.2015	1197983.55	

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	
			Amortizare	Profit net	Credi		Euro/lei
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 depozit 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 modificarile 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			282.630	189.026	55.934		244.960
		16.901						
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	
Datorii din care	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 potientiale . 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 salariatii	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 salariatii 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 ECONOMICI – 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

