



## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

LA 31 DECEMBRIE 2014

### I. EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2014

Execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli la 31.12.2014 structurată pe venituri, cheltuieli și rezultate se prezintă astfel :

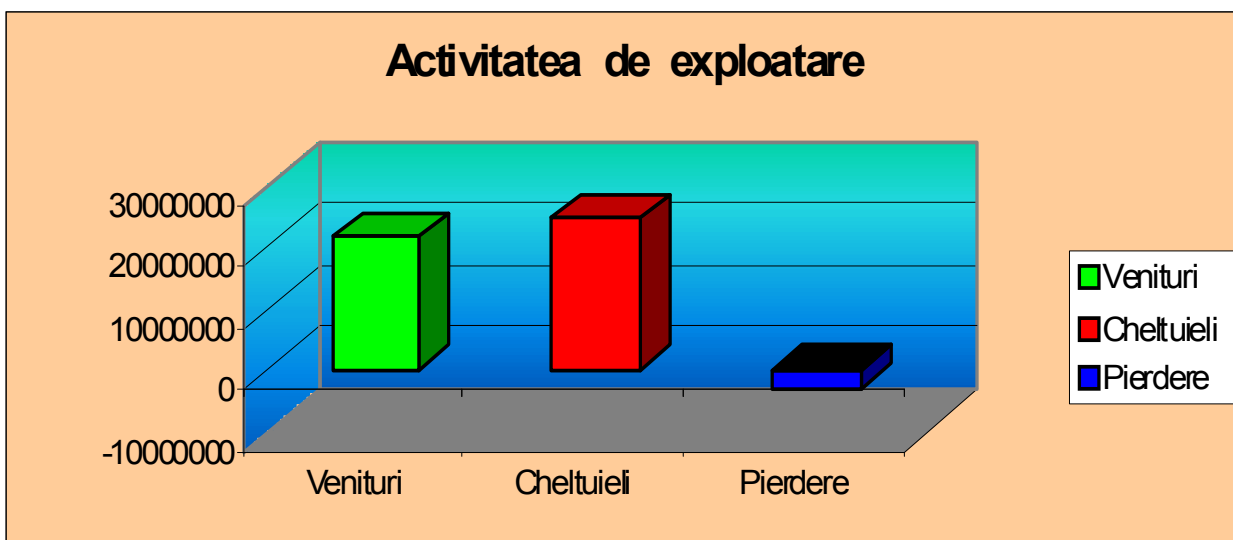
Denumirea indicatorilor	Bugetat	Realizat	R-P
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>28,725,000</b>	<b>19,089,694</b>	<b>-9,635,306</b>
Venituri din exploatare	34,178,000	21,792,956	-12,385,044
Cheltuieli de exploatare	33,500,233	24,767,020	-8,733,213
<b>Profitul sau pierderea din exploatare</b>	<b>677,767</b>	<b>-2,974,064</b>	<b>-3,651,831</b>
Venituri financiare	1,398,000	2,611,466	1,213,466
Cheltuieli financiare	492,000	2,858,921	2,366,921
<b>Profitul sau pierderea financiara</b>	<b>906,000</b>	<b>-247,455</b>	<b>-1,153,455</b>
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
<b>Profitul sau pierderea din activitatea extraordinara</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Venituri totale	35,576,000	24,404,422	-11,171,578
Cheltuieli totale	33,992,233	27,625,941	-6,366,292
<b>Profitul sau pierderea bruta</b>	<b>1,583,767</b>	<b>-3,221,519</b>	<b>-4,805,286</b>
Impozit pe profit	253,403	0	-253,403
<b>Profitul sau pierderea neta a exercitiului financiar</b>	<b>1,330,364</b>	<b>-3,221,519</b>	<b>-4,551,883</b>

Din executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2014, rezultă ca S.C. FAUR S.A. a înregistrat din activitatea totală pierdere **in sumă de 3.221.519 lei**, din care :

- 2.974.064 lei – pierdere din activitatea de exploatare ;
- 247.455 lei – pierdere din activitatea financiara ;

### **A. Activitatea de exploatare**

- Venituri = 21.792.956 lei
- Cheltuieli = 24.767.020 lei
- Pierdere = 2.974.064 lei



### **1. Cifra de afaceri**

- Venituri = 19.089.694 lei
- Cheltuieli = 22.710.826 lei
- Pierdere = -3.621.132 lei

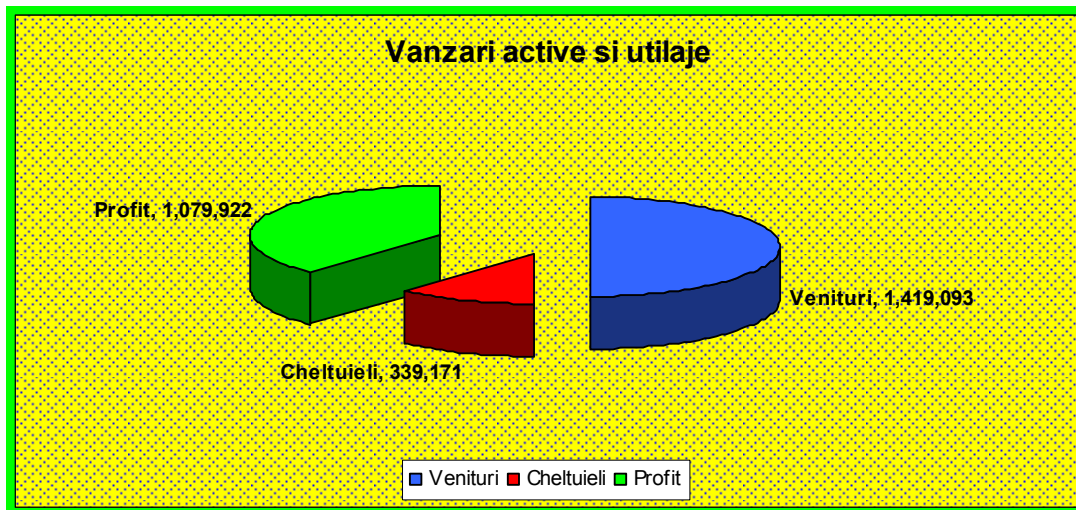
In structură, cifra de afaceri se compune din :

- 60 % - respectiv 11.465.454 lei – vânzări produse;
- 40 % - respectiv 7.624.240 lei – vânzări de mărfuri (28.532 lei) utilitati (978.627 lei), produse reziduale (188.693 lei) si chirii (6.428.388 lei).

## 2. Vanzare active si fier vechi = 1.079.922 lei

In cursul anului 2014 s-a inregistrat un profit din vanzarea de active si fier vechi in suma de 1.079.922 lei.

- Venituri	= 1.419.093 lei
- Cheltuieli	= 339.171 lei
- Profit	= 1.079.922 lei



## 3. Alte activitati de exploatare = - 432.854 lei

Din alte activitati de exploatare – declasari, dezmembrari si penalitati s-a inregistrat o pierdere in suma de 432.854 lei.

- Venituri	= 473.043 lei
- Cheltuieli	= 905.897 lei
- Profit	= -432.854 lei

Veniturile in suma de 473.043 lei se compun din urmatoarele : penalitati clienti = 115.801 lei si alte venituri din exploatare = 357.242 lei.

Cheltuielile in suma de 905.897 lei, reprezinta penalitati = 774.858 lei , ajutoare sociale salariati conform C.C.M., daruri pentru copii = 168 lei, cheltuieli cu sponsorizarea si syndicatele = 6.000 lei si alte cheltuieli de exploatare = 124.871 lei.

## B. Activitatea financiara

- Venituri = 2.611.466 lei
- Cheltuieli = 2.858.921 lei
- Pierdere = 247.455 lei

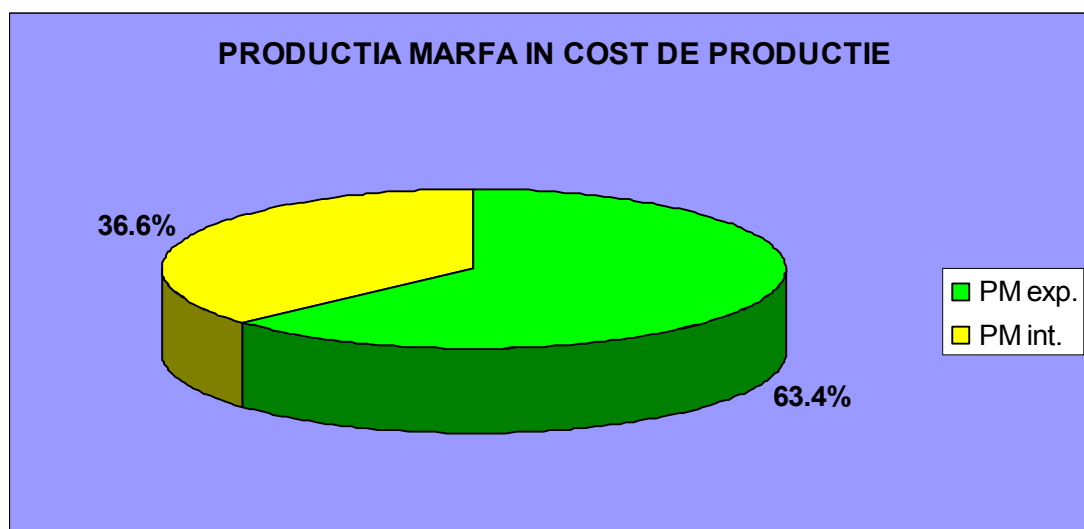
In cursul anului 2014 s-au inregistrat fluctuatii ale cursului valutar la euro si dolar, lucru care a condus la inregistrarea unei pierderi in suma de 247.455 lei din diferente favorabile si nefavorabile de curs aferente incasarilor si platilor in valuta pe de o parte si reevaluarii facturilor externe si a creditului in devize, pe de alta parte.

## II . PRODUCȚIA MARFĂ ȘI COSTURILE

In anul 2014 **S.C. FAUR S.A.** a realizat o productie marfa inregistrata in contabilitate la costul de productie în sumă de **9.966.803 lei**, cu costuri decontate de **15.325.535 lei**, cu o cheltuiala la 1000 lei productie marfa de **1537,7 lei**.

- lei -

Elemente	Productia marfa in pret de vanzare	Productia marfa in cost de productie	Costuri decontate
<b>Total societate</b>	<b>11.532.148</b>	<b>9.966.803</b>	<b>15.325.535</b>



**2.1. Productia marfa** inregistrata la cost de productie **in anul 2014** a fost in suma de **9.966.803 lei**, cu o medie lunara de 830.567 lei, astfel :

- intern 3.650.253 lei (36,6 %)
- export 6.316.550 lei (63,4 %)

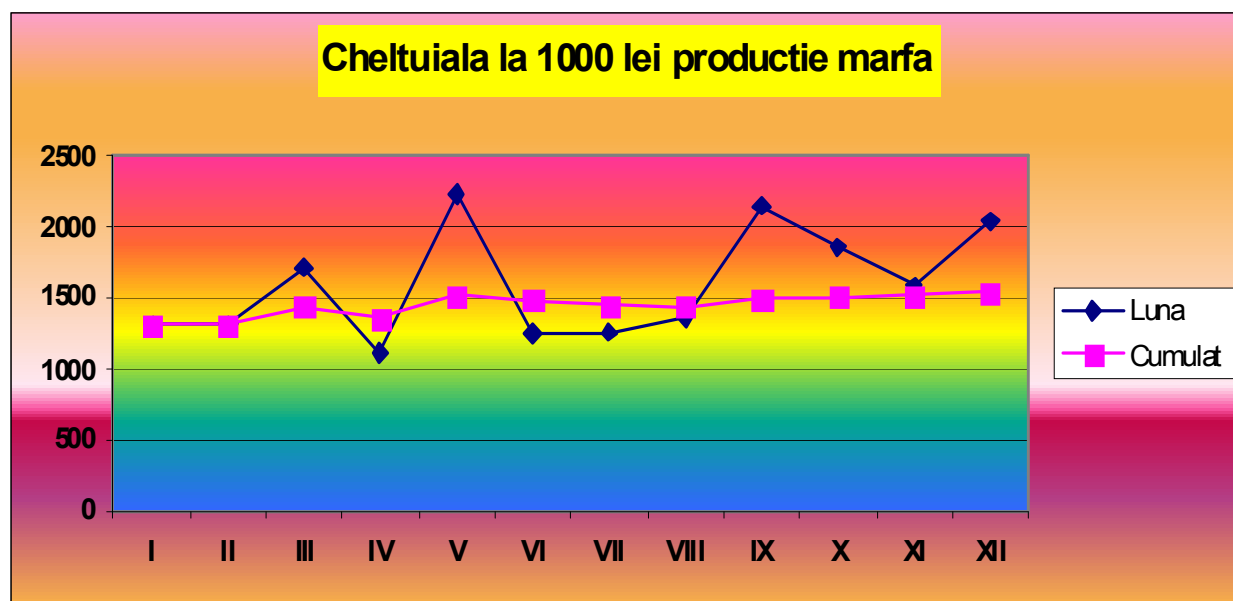
**Productia marfă vandută** în anul 2014 a fost de **11.465.454 lei**, deci o medie lunara de **955.455 lei**, a fost insuficient pentru acoperirea cheltuielilor de productie, fapt care se traduce prin inregistrarea unei pierderi la nivel de cost de sectie in suma de 3.860.081 lei.

## 2.2. Costurile de productie

In anul 2014 productia marfa în sumă de **9.966.803 lei** la pret de raportare s-a realizat cu costuri de **15.325.535 lei**, înregistrându-se o cheltuială la 1000 lei PM de **1537,7 lei**.

In dinamica, situatia cheltuielii la 1000 lei PM în perioada ian. – dec. 2014 se prezintă astfel :

	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
Luna	1303,5	1309,4	1712,6	1108,6	2223,4	1243,3	1258,4	1362,5	2144,7	1851,5	1581,5	2035,0
Cumulat	1303,5	1306,7	1440,2	1348,9	1512,0	1477,6	1447,3	1439,4	1485,7	1505,7	1509,3	1537,7



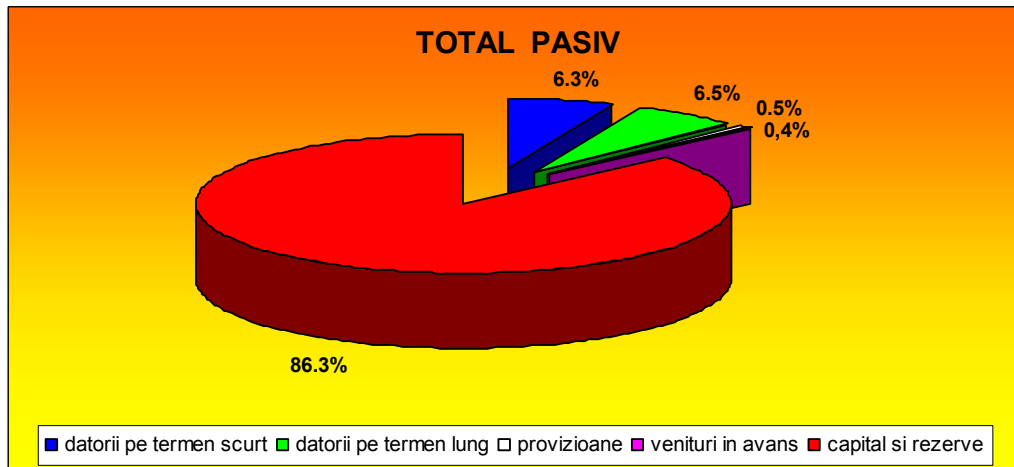
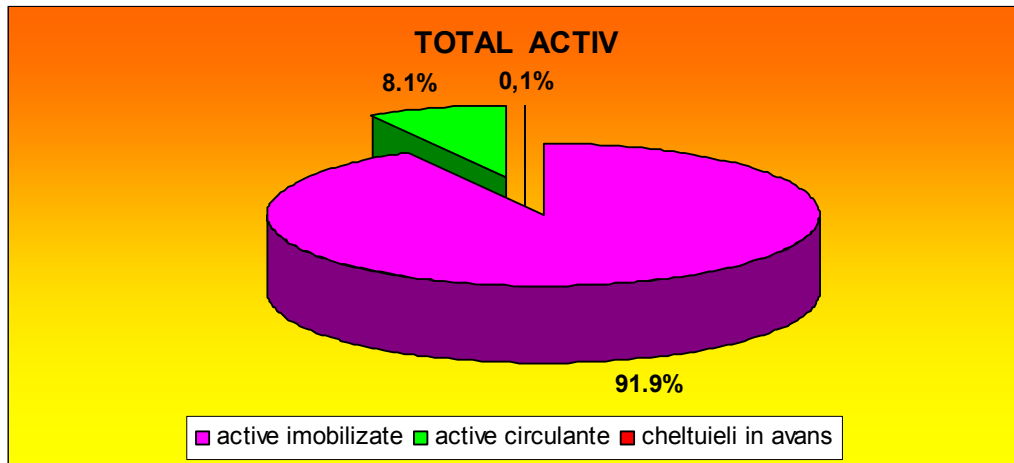
### III. ANALIZA PE BAZA DE BILANT A PATRIMONIULUI

Potrivit bilantului contabil la **31.12.2014** *situatia patrimoniului*

S.C."FAUR"-S.A. se prezinta astfel:

- lei -

Nr. crt.	Elemente	An 2013		An 2014	
		lei	% din total A/P	lei	% din total A/P
1.	<i>Active imobilizate –total</i>	111.375.686	87,3	109.751.780	91,9
2.	<i>Active circulante</i>	16.143.433	12,6	9.670.497	8,0
3.	<i>Cheltuieli in avans</i>	69.923	0,1	65.582	0,1
	<b>TOTAL ACTIV(1+2+3)</b>	<b>127.589.042</b>	<b>100,0</b>	<b>119.487.859</b>	<b>100,0</b>
4.	<i>Datorii totale, din care :</i>	18.180.563	14,2	15.310.482	12,8
	<i>- termen scurt</i>	7.578.288		7.539.990	
	<i>- termen lung</i>	10.602.275		7.770.492	
5.	<i>Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</i>	1.541.550	1,2	601.769	0,5
6.	<i>Venituri in avans si subventii</i>	629.942	0,5	510.512	0,4
7.	<b>CAPITAL SI REZERVE</b>	<b>107.236.987</b>	<b>84,1</b>	<b>103.065.096</b>	<b>86,3</b>
	<b>TOTAL PASIV (5+6+7)</b>	<b>127.589.042</b>	<b>100,0</b>	<b>119.487.859</b>	<b>100,0</b>



**1. ACTIVE IMOBILIZATE = 109.751.780 lei, din care :**

**1.1. IMOBILIZARI NECORPORALE (licente) = 17.502 lei , din care :**

▶ 14.124 lei reprezinta valoarea neamortizata a licentei KNORR – BREMSE prin S.C. MECANOEXPORTIMPORT , S.C. FAUR S.A. avand calitatea de sublicentiat.

Contractul a fost incheiat pe o durata de 10 ani , valoarea licentei inregistrata in octombrie 1997 fiind de 109.019 lei, valoarea amortizata in perioada 1997-2006 a fost de 92.667 lei . In anul 2006 s-a calculat amortizare doar pentru primele 3 luni (2726 lei) deoarece licenta nu se mai utilizeaza.

▶ 3.378 lei reprezinta valoare neamortizata a licentei Autodesk Product Design.

**1.2. IMOBILIZARILE CORPORALE = 58.446.066 lei**, la valoarea ramasa se compun din urmatoarele :

◆ <b>Terenuri si constructii</b>	<b>43.444.629 lei</b>
◆ <i>Terenuri</i>	<i>17.814.915 lei</i>
◆ <i>Constructii</i>	<i>25.629.714 lei</i>
◆ <b>Instalatii tehnice si masini</b>	<b>11.054.106 lei</b>
◆ <i>Echipamente tehnice si ap. de masura</i>	<i>10.046.642 lei</i>
◆ <i>Mijloace de transport</i>	<i>1.007.464 lei</i>
◆ <b>Alte instalatii, utilaje si mobilier</b>	<b>158.417 lei</b>
◆ <b>Investitii in curs</b>	<b>3.788.914 lei</b>

### Terenurile

La **31.12.2014** s-au constatat terenuri in suprafata de **320.870,86 mp** si **valoarea contabila de 15.457.650,23 lei**, din care in incinta FAUR 273.909,15 mp cu o valoare de 14.097.806,21 lei si in afara incintei FAUR 46.961,71 mp cu valoare de 1.359.843,98 lei.

Societatea mai detine in folosinta terenuri in suprafata de 58.413,71 mp care nu sunt inregistrate in contul 2111 'Terenuri' , intrucat nu exista certificat de proprietate, dar sunt declarate la « Directia de Impozite si Taxe locale sector 2 si 3, pentru care se plateste impozit pe teren.

**Mijloacele fixe** aflate in patrimoniu S.C. FAUR S.A. la 31.12.2014, au valoarea de inventar in suma de 78.444.520 lei, amortizarea totala de 41.602.282 lei si valoarea ramasa de 36.842.238 lei. Amortizarea inregistrata pe costuri in anul 2014 a fost in suma de 4.106.133 lei.

In afara bilantului, in conturile de ordine si evidenta sunt inregistrate la 31.12.2014 mijloace fixe de natura obiectelor de inventar, amortizate, in suma de 155.106 lei (valoarea de inventar).

### **Gaj si Ipoteca**

S.C. FAUR S.A. are ipoteca constituita in favoarea CREDIT AGRICOLE BANK pentru creditul de investitii contractat in valoare de 5.600.000 euro si 1.200.000 euro scrisori de garantie pentru Forja de Prese nr. Cadastral 222849 , Baza de sarjare nr.



Cadastral 222850, Cantina – nr. cadastral 202651 ,insumand 21.037,308 mp care au o valoare contabila ramasa de 4.696.490,20 lei iar terenul aferent este inregistrat in contabilitate cu valoarea de 1.610.589,41 lei.

**1.3. IMOBILIZARILE FINANCIARE = 51.288.212 lei**, sunt compuse din urmatoarele :

- ◆ **470.387 lei** – participarea S.C. FAUR S.A. la societatea mixta **SC ALSTOM TRANSPORT SA** - 4,44 % din capitalul firmei ;
- ◆ **39.778.415 lei** - participare S.C. FAUR S.A. la **S.C. PRO FAUR INVEST S.A.** – 48,93 % din capitalul social al firmei
- ◆ **836.136 lei** - participare S.C. FAUR S.A. la **S.C. MECATIM S.A.** – 4,62 % din capitalul social al firmei
- ◆ **10.200.000 lei** - participare S.C. FAUR S.A. la **S.C. TIMCO S.A.** – 11,88 % din capitalul social al firmei
- ◆ **3.274 lei** - garantie de buna executie Complex Energetic Oltenia

## **2. ACTIVELE CIRCULANTE - la valoarea bilanțieră = 9.670.497 lei**

### **2.1. STOCURI - la valoarea bilanțieră = 1.479.621 lei , din care:**

#### ➤ **Stocul de materiale la valoarea bruta este = 1.526.872 lei**

Pentru stocul de materiale fara miscare este inregistrat provizion in suma de 932.345 lei ,care se va diminua si anula pe masura valorificarii acestor materiale.

#### ➤ **Stocul de produse finite = 375.086 lei**

Produsele finite sunt in valoare de 329.817 lei , iar diferentele de pret favorabile de 163.970 lei.

Pentru produsele finite aflate pe stoc si care nu au desfacere asigurata este constituit provizion in suma de 118.702 lei.

#### ➤ **Stocul de productie neterminata = 405.639 lei**, reprezinta productia curs de executie pentru un numar de cca. 34 comenzi, cu termen de livrare in anul

2015. Pentru productia in curs de executie este constituit provizion in suma de 36.333 lei.

**2.2. CREANTE la valoarea bilantiera = 6.250.586 lei, din care:**

➤ **CREANTE COMERCIALE (la valoarea bruta) = 6.998.850 lei, din care:**

- Clienti incerti = 2.725.394 lei (pt.toata suma exista ajustari privind deprecierea creantelor clienti)

**Clienti produse si servicii**

Din soldul inregistrat la 31.12.2014, facturile la intern reprezinta 45 % , iar cele din activitatea de export 55 %.

Explicatii	lei				
	Sold la 31.12.14	Aflate In cadrul Scadentei	30-90 zile	90-180 zile	Peste 180 zile
Clienti	4.266.028	797.278	826.766	540.297	763.275

**Clienti incerti = 2.725.394 lei, din care :**

Nr. Crt	Client	Suma total	Observatii
1	3V Cutting SRL	27,000.00	Factura de produs din 2010 refuzata la plata
2	Aktif Brush Company SRL	36,182.33	Facturi de chirii si utilitati din 2011.Dati in judecata firma este in faliment dosar 75603/3/2011Trib Bucuresti cu termen 20,03,2015
3	Albe Metal SRL	144.55	Facturi de dezapezire din 2010
4	All Electrics 95 SRL	21,002.66	Factura de chirie din 2014
5	Almet International LTD	11,232.81	Factura de productie din 2012
6	Archonto Casa SRL	10,862.90	Factura de chirie din 2013
7	Auto Solution SRL	6,828.13	Facturi de gaze refuzate la plata si facturi de dezapezire din 2008,2009,2012
8	Avantgarde Printing SRL	38,463.84	Facturi de chirii si utilitati din 2011.Dati in judecata firma este in faliment dosar 44852/3/2009 Trib Bucuresti cu termen 24,03,2015
9	Avantgarde Production SRL	222.98	Facturi de utilitati din 2012.Dati in judecata firma este in faliment dosar 32605/3/2011 Trib Bucuresti cu termen 28,04,2015
10	Bec Adrian	2,078.34	Facturi de chirii din 2011,2012.Dati in judecata s-a obtinut executarea silita
11	Buena Vista SRL	5,917.74	Facturi de chirii si utilitati din 2010
12	C&C Approach Transport SRL	1,904.24	Factura de chirie din 2014
13	Cesari Giovanni	141,155.62	Facturi de produs din 2009.Dosar la Urban si Asociatii, inscristi la masa credala cu sanse minime de a recupere suma.

			Facturi de utilitati din 2010,2011,2012,2013.Dati in judecata dosar 10532/301/2010 care admite in parte cererea si obliga parata la plata utilitatilor si dosar 1442/301/2013 Trib Bucuresti cu termen 24,03,2015.
14	CN Romarm Fil Uz Mec Bucuresti	633,483.44	
15	Creativ Color Separation	54.01	Facturi de deszapezire din 2010
16	CUG SA	116,240.12	Facturi de produs emise inainte de privatizare.Dati in judecata dosar 2145/1285/2005 Trib Cluj cu termen 17,03,2015
17	Class Global SRL	18.49	Factura de utilitati din 2012
18	Class Gift SRL	1,447.49	Facturi de utilitati si chirii din 2014
19	Daily Taxi SRL	362.14	Facturi de utilitati din 2013,2014
20	Deha International	66,146.41	Factura de penalitati din 2007.S-a pronuntat sentinta si a obligat parata la plata pt folosinta teren.
21	Depozitul de Fiare	365.19	Factura de utilitati din 2014
22	Dir Gen de Politie	2,153.68	Facturi chirii din 2012
23	Ductil Steel SA	110,647.06	Facturi de produs din 2012.dati in judecata firma in insolventa dosar 1579/114/2013 trib Buzau cu termen 10,12,2014
24	Dunya Textil SRL	71.10	Factura de utilitati din 2009 chiras plecat
25	Dragu Dumitru	25.52	Factura de utilitati din 2014
26	East Property Services	55.65	Factura de chirii din 2014
27	Energy GRUP SRL	4,995.30	Facturi de chirie si utilitati din 2013
28	Euro Foundry Tech SA	517,957.48	Facturi de utilitati si penalitati din 2007.dati in judecata firma in faliment dosar 32609/3/2007 Trib Bucuresti cu termen 01,04,2015
29	Exclusive Concept 4 Cars	297.49	Facturi de utilitati din 2014
30	Elysee Impex SRL	46.25	Facturi de utilitati din 2014
31	Ferom SA	16,197.94	Facturi de produs emise inainte de privatizare.Dati in judecata dosar 2/88/1999 Trib Tulcea cu termen 24,04,2015
32	Ferrallas Romespa SRL	907.17	Facturi de utilitati din 2010 chiras plecat
33	Gnosis Kernel SRL	40.00	Facturi de utilitati din 2014
34	GM Trade Enterprises SRL	5.41	Facturi de deszapezire din 2010
35	Grup Nif LTD	179.62	Facturi de utilitati din 2009.Dati in judecata firma in faliment dosar 51364/3/2009 Trib Bucuresti cu termen 20,03,2015
36	Hedarom SRL	305.87	Facturi de utilitati din 2010.Dati in judecata firma in faliment dosar 44403/3/2010 Trib Bucuresti cu termen 01,04,2015
37	Hidroteh SRL	1,313.00	Facturi de deszapezire din 2008 si facturi de gaze refuzate partial la plata din 2009
38	Hitman International SRL	465.32	Factura chirie din 2014
39	Ing si Tehn Ind VTC	6.23	Facturi de deszapezire din 2010
40	Integral Proiect SA	15,697.13	Facturi de deszapezire din 2010 si facturi de chirii si utilitati din 2012
41	Integral Quality SRL	54.14	Facturi de deszapezire din 2010
42	Iovo Comexim SRL	30.88	Factura de utilitati din 2014
43	Kalitheia Studio SRL	21,763.54	Facturi de penalitati din 2010 calculate la facturile de chirii
44	Koram Costructii SRL	4,011.26	Facturi de deszapezire din 2010 si facturi de utilitati din 2011,2012.Dati in judecata firma in faliment dosar 3273/3/2013 Trib Bucuresti cu termen 01,04,2015
45	Malvina Com Impex SRL	36,388.40	Facturi de chirii din 2010.Dati in judecata firma in faliment dosar 1793/3/2011 s-a obtinut executarea silita
46	Marelli Moreti	16,763.05	Factura de produs din 2010 refuzata la plata.Dosar inaintat la Urban si Asociatii in vederea recuperarii sumei.
47	Mat Pur	71.21	Facturi de deszapezire din 2010
48	MBL Boxes SRL	26,602.03	Facturi de chirii din 2009.Dosar executare 120/2011

49	Menotti SRL	34,637.00	Facturi de chirii si utilitati din 2009.Dosar executare 674/2012
50	Metal Grup Structure SRL	5,551.01	Facturi de chirie si utilitati din 2009.Dati in judecata firma in faliment dosar 31489/3/2009 Trib Bucuresti cu termen 10.03.2015.
51	Moldrom SA	467,367.32	Facturi de produs emise inainte de privatizare.Dati in judecata firma in faliment dosar nr 096/99/2003 Trib Iasi cu termen 07,05,2015.
52	Mondo Art Grup SRL	191.24	Facturi de utilitati din 2013
53	Mecatel Prod SRL	362.26	Factura de utilitati din 2014
54	Novo Hidraulic SRL	82.28	Facturi de dezapezire din 2010
55	Pentrans SRL	317.90	Facturi de utilitati din 2013
56	Pinart Prod com SRL	6,513.98	Facturi de chirii din 2014
57	Produktiv Sound SRL	39.51	Factura de utilitati din 2014
58	Q&C Group SRL(UNEX A-Z)	34,980.86	Factura de penalitati din 2007.S-a admis in parte cererea.
59	Republica SA	61,654.26	Facturi de produs emise inainte de privatizare.Dati in judecata firma in faliment dosar nr 1286/3/2003 Trib Bucuresti cu termen 08,06,2015
60	Rom Acip SRL	200.88	Facturi de utilitati din 2014
61	Rombacom SRL	209.65	Factura de utilitati din 2014
62	Romco SRL	1,880.83	Factura de dezapezire+utilitati din 2014
63	Romned Port Operator	214.63	Facturi de dezapezire din 2010
64	SAS Martin	6,346.65	Factura de produs din 2012.Notificari prin email cu privire la plata.
65	Satul American SRL	380.46	Facturi de utilitati din 2009 chiras plecat
66	SEM Automation	3,899.65	Factura de produs din 2012.Notificari prin email cu privire la plata.
67	Top Auto Fly SRL	906.39	Factura de utilitati din 2014
68	Top Chief SRL	1,000.00	Factura de chirie din 2014
69	Tranzit Mind SRL	191.83	Factura de utilitati din 2014
70	Universal Online SRL	481.64	Facturi de utilitati din 2014
71	Vii Rom Service SRL	987.74	Facturi de utilitati din 2013
72	Vipal Lift SRL	20.16	Factura de utilitati din 2012
73	Viva Telecom SRL	166.82	Factura de chirie din 2014
74	Wilnitech Service SRL	205.03	Factura de utilitati din 2014
75	Warme Plus Service SRL	1,019.45	Factura de utilitati din 2014
76	Hydropol Romania	197,419.50	Facturi produse finite 2013
	<b>Total</b>	<b>2,725,394.09</b>	

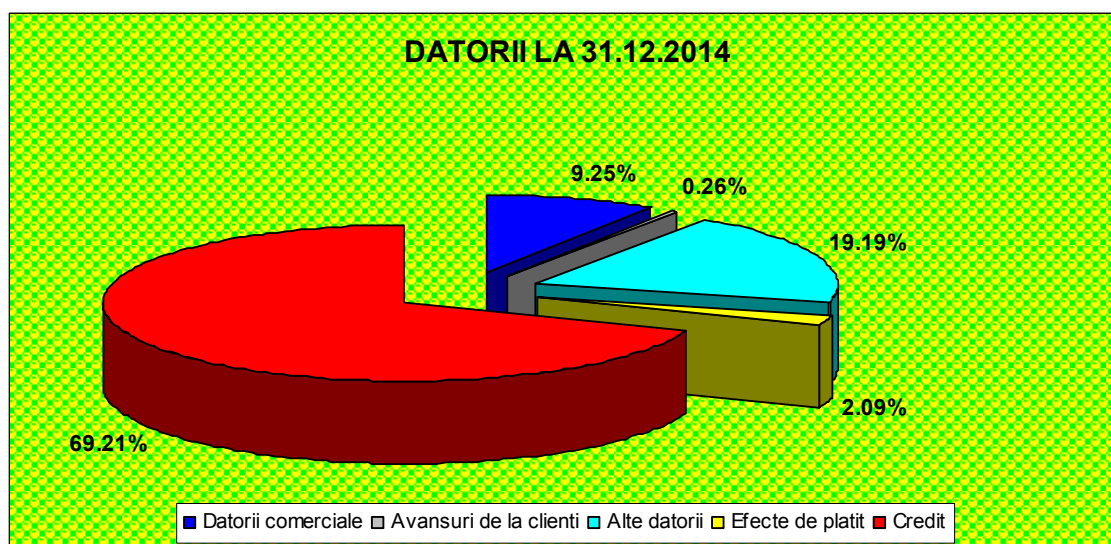
Pentru suma de 2.725.394 lei – clienti incerti este constituit « provizion pentru deprecierea creantelor ».

### 3. DATORII TOTALE = 15.310.482 lei

- lei -

Nr. Crt.	Elemente	An 2013	An 2014	Diferente (+/-)
	<b>Datorii-totale, din care :</b>	<b>18.180.563</b>	<b>15.310.482</b>	<b>-2.870.081</b>
1.	Datorii comerciale	2.188.862	1.416.260	-772.602
2.	Avansuri de la clienti	1.092.127	39.047	-1.053.080

3.	Alte datorii	1.063.180	2.938.370	1.875.190
4.	Efecte de comert de platit	406.844	320.677	-86.167
5	Credite bancare pe termen lung	13.429.550	10.596.128	-2.833.422



- **3.1. Datorii comerciale = 1.416.260 lei, din care :**
  - \* **1.144.198 lei** - furnizori materii prime, materiale, prestari servicii (productie) ;
  - \* **107.320 lei** - furnizori din immobilizari (investitii) ;
  - \* **164.742 lei** - furnizori facturi nesosite energii.
  
- **3.2. Avansuri incasate de la clienti (conform contractelor incheiate) = 39.047 lei**
- **3.3. Alte datorii = 2.938.370 lei**
  - **Datorii curente la Bugetul de Stat ( impozit pe salarii si TVA) = 142.412 lei ;**
  - **Datorii curente la Bugetul asigurarilor sociale si Fonduri speciale = 521.040 lei – suma ce urmeaza a se achita in luna ianuarie 2015 ;**
  - **Datorii curente– personal = 199.856 lei, suma decontata in ianuarie 2014 ;**
  - **Garantii contracte ( sume reprezentand garantii de buna executie retinute de FAUR pentru facturile de furnizori acceptate) = 140.559 lei :**

Furnizor	Suma (lei)
SISTEMA PAV	192
ROPE CONSTRUCT	20.015
AVEMAR'LLS CONSTRUCT	28.123
MARGEMI COMMERCE	12.788
CRIOMEC	79.441
<b>TOTAL</b>	<b>140.559</b>

- **Creditori diversi = 341.460 lei – ct.462- reprezinta garantii de chirii**
- **Decontari din operatii in curs de lamurire = 68 lei - Q&C GROUP - Dosar pe rol - nr.16348/3/2008 - Tribunalul Bucuresti - cu termen 12.02.2014**
- **Asociati – conturi curente – ct.4551 = 1.592.975 lei**

➤ **3.4. Efecte comerciale de platit = 320.677 lei**

Furnizor	Doc	Nr_doc	Data_doc	Suma_lei	Scadenta
Beta SA Buzau	BO	12098	16,12,2014	5580	14,01,2015
Forja Rotec SRL Buzau	BO	12093	04,12,2014	23554.1	05,01,2015
Grantmetal SA	BO	12099	16,12,2014	50180.08	29,01,2015
Mairon Galati SA	BO	12078	11,11,2014	49870.12	29,12,2014
Mairon Galati SA	BO	12075	11,11,2014	6987.35	05,01,2015
Mairon Galati SA	BO	12079	18,11,2014	40469.22	12,01,2015
Mairon Galati SA	BO	12086	26,11,2014	11817.86	12,01,2015
Mairon Galati SA	BO	12087	26,11,2014	20786.57	23,01,2015
Mairon Galati SA	BO	12095	10,12,2014	4208.31	02,02,2015
Miras International SA	BO	12076	11,11,2014	12352.08	15,01,2015
Miras International SA	BO	12082	18,11,2014	28527.8	18,01,2015
Miras International SA	BO	12088	26,11,2014	35419.99	26,01,2015
Sara SRL Buzau	BO	12083	26,11,2014	2482.38	25,12,2014
Valtec Premium Lubricants Buc.	BO	12097	10,12,2014	694.87	08,01,2015
Vigra Marketing Service Buc.	BO	12085	26,11,2014	20241.18	09,01,2015
Vigra Marketing Service Buc.	BO	12096	10,12,2014	7505.29	26,01,2015
<b>Total</b>				<b>320,677.20</b>	

▶ **3.5. Credit bancar pe termen lung = 10.596.128 lei ( 2.364.098,96 euro)** reprezinta suma ramasa de achitat din creditul de investitii in valoare de 5.600.000 euro . Creditul a fost contractat pe o perioada de 10 ani incepand cu 23.09.2008 cu o perioada de gratie de 1 an.

#### 4. CAPITAL SI REZERVE = 103.866.305 lei

-lei-

Nr.Crt.	Elemente	An 2013	An 2014	Diferente (+/-)
	<b>Capital si rezerve, din care :</b>	<b>107,236,987</b>	<b>103,065,096</b>	<b>-4.171.891</b>
1	Capital social	30,341,213	30,341,213	0
2	Rezerve din reevaluare	19,038,015	16,604,079	-2,433,936
3	Rezerve din reevaluare	58,351,541	62,898,672	4,547,131
4	Rezultat reportat	-1,370,098	-3.557.349	-2.187.251
5	Rezultatul exercitiului	922,438	-3,221,519	-4.143.957
6	Repartizarea profitului	-46,122	0	46,122

- **Capitalul social al S.C.FAUR S.A.** inregistrat la Depozitarul Central este de **30.341.213 lei** .

Capitalul social de **30.341.213 lei** la 31.12.2014 este reprezentat de **21.672.295** actiuni nominative cu o **valoare nominala de 1,4 lei** , detinut dupa cum urmeaza :

Denumire detinator	Numar actiuni	Valoare/ actiune	Valoare	Procent (%)
Cristescu Valentin-Marius	8,572,627	1.4	12,001,677.80	39.5557%
Bega Tehnomet - Timisoara	8,305,424	1.4	11,627,593.60	38.3228%
Cristescu Emil	4,246,870	1.4	5,945,618.00	19.5958%
A.A.A.S. Bucuresti	383,954	1.4	537,535.60	1.7716%
Persoane fizice	157,207	1.4	220,089.80	0.7254%
Persoane juridice	6,213	1.4	8,698.20	0.0287%
Total	21,672,295		30,341,213.00	100.00%

#### Inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului S.C. FAUR S.A. pe anul 2014 s-a efectuat in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, a Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.3055/2009 – pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-A A Comunitatii Economice Europene, a Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 2861/2009 privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de activ si pasiv si a Deciziei interne nr. 14/27.06.2014 si nr. 17/23.09.2014.

Scopul principal al Inventarierii a fost stabilirea situatiei reale a tuturor elementelor patrimoniale de activ si de pasiv, precum si a bunurilor si valorilor detinute cu orice titlu, apartinand altor persoane juridice sau fizice, in vederea intocmirii bilantului contabil.

Inventarierea elementelor de patrimoniu a fost efectuata de catre comisiile operative de inventariere, formate din cel putin doua persoane, numite prin decizie interna, iar rezultatele inventarierii stabilite prin compararea datelor constatate faptic si inscrise in listele de inventariere cu cele din evidenta tehnic – operativa si contabila au fost consemnate in Procesele Verbale de Inventariere, semnate de catre membrii comisiei operative de inventariere si aprobate de catre presedintele comisiei centrale de inventariere.

Din analiza proceselor verbale de inventariere s-au constatat urmatoarele :

Nr.crt.	Elemente	Plusuri (lei)	Minusuri (lei)	Obs.
1.	Imobilizari corporale (mijloace fixe)	-	-	-
2.	Produce finite si productia in curs de executie	-	-	-
3.	Materiale	-	12.572,89	-
	<b>Total</b>	-	<b>12.572,89</b>	-

### **1. IMOBILIZARI CORPORALE (ACTIVE + MIJLOACE FIXE)**

Potrivit datelor din evidenta contabila, corelata cu evidenta factica soldul conturilor de mijloace fixe la data de 30.09.2014 este de 77.369.536,58 lei – nu prezinta minusuri sau plusuri de inventar. Pe primele 9 luni s-a inregistrat o amortizare in suma de 3.213.673,76 lei.



## **2. PRODUSE FINITE – PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE**

Potrivit datelor din evidenta contabila, corelata cu evidenta factica soldul stocului de  **produse finite**  la data de **30.09.2014** este de **239.226,80 lei** , iar soldul factic este de 203.967,80 lei inventar. Pozitiile 3,4,5,6,7, din anexa de inventariere la gestiunea Uzinaj – Forja sunt plecate (urmand a fi facturate) cu aviz de expeditie.

Potrivit datelor din evidenta contabila, corelata cu evidenta factica soldul **productiei in curs de executie** la data de **30.09.2014** este de **363.298,28 lei** – nu prezinta minusuri sau plusuri de inventar.

## **3. MATERIALE**

In urma inventarierii factice Comisia de Inventariere nu a constatat plusuri.

**Minusurile** constatate in perioada inventarierii in suma de **12.572,89 lei** se datoreaza spargerii magaziei din data de 16-17 iunie 2014.

Comisia de inventariere a propus trecerea pe cheltuiala a materialelor furate.

Trecerea pe cheltuiala a materialelor furate s-a facut in luna septembrie 2014.

## **4. TERENURI**

In urma inventarierii la 31.12.2014 s-au constatat terenuri in suprafata de **320.870,86 mp** si **valoarea contabila de 15.457.650,23 lei** din care in incinta FAUR 273.909,15 mp cu o valoare de 14.097.806,21 lei si in afara incintei FAUR 46.961,71 mp cu valoare de 1.359.843,98 lei.

Societatea mai detine in folosinta terenuri in suprafata de 58.413,71 mp care nu sunt inregistrate in contul 2111 'Terenuri' , intrucat nu exista certificat de proprietate, dar sunt declarate la « Directia de Impozite si Taxe locale sector 2 si 3, pentru care se plateste impozit pe teren.

**Amenajari teren :**

Societatea are inregistrate la 31.12.2014 amenajari de teren, cu un sold de 3.997.282 lei, compus din :

- amenajari teren ecologizare (adiacent forja de ciocane) = 106.939 lei
- amenajari teren (vecinatate cai ferate uzinale) = 209.936 lei
- amenajari teren (vecinatate fost sector cald) = 32.471 lei
- amenajari teritoriu adiacent remiza CFU = 353.459 lei
- amenajari teritoriu adiacent fost SRK = 445.466 lei
- amenajari teritoriu fost depozit de rame = 166.490 lei
- amenajari teritoriu fosta statie de oxigen = 198.635 lei
- amenajari teritoriu adiacent statie reglare gaze = 186.607 lei
- amenajari teritoriu adiacent poarta 4 = 625.300 lei
- amenajari teritoriu adiacent poarta 5 = 574.339 lei
- amenajari teren statie CFU = 145.000 lei
- amenajare teren Mairon = 178.694 lei
- amenajare teren turnuri de racire = 773.946 lei

\*

\* \*

Pentru restul conturilor din clasa a I-a, a II-a, a III-a, a IV-a si a V-a , au fost intocmite procese verbale de inventariere de catre comisiile operative din cadrul Departamentului Economic, prin analizarea soldurilor conturilor.

In urma analizelor s-a constatat ca soldurile analitice ale conturilor corespund cu cele sintetice din balanta la 31.12.2014.

Rezultatele inventarierii patrimoniului pe anul 2014 au fost consemnate in Registrul Inventar, prin inregistrarea tuturor elementelor de activ si de pasiv, inventariate, potrivit legislatiei mentionate si grupate dupa natura lor, conform posturilor din bilantul contabil.

Elementele patrimoniale inscrise in registrul inventar au la baza proceselor verbale de inventariere care justifica continutul fiecarui post din bilantul contabil.

Pentru elementele patrimoniale la care s-au constatat deprecieri, la 31.12.2014 sunt constituite **provizioane in suma de 5.253.514,56 lei**, astfel :

◆ **Provizioane pentru riscuri si cheltuieli = 601.768,89 lei**

- ▶ 598.494,81 lei = provizioane pentru litigii (ct.1511)
- ▶ 3.274,08 lei = provizioane pentru garantii acordate clientilor, conform (ct.1512)
  
- ▶ 0 lei = alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli – decontari din operatii in curs de clarificare (ct.1518)

◆ **Provizioane pentru deprecierea stocurilor = 1.087.379,06 lei**

- ▶ 918.281,57 lei = provizioane pentru deprecierea stocului de materii prime, materiale si ambalaje pentru productie (ct.391,3921,398)
- ▶ 14.062,99 lei = provizioane pentru deprecierea stocului de materiale –obiecte de inventar (ct.3922)
- ▶ 118.701,50 lei = provizioane pentru deprecierea stocului de produse finite (ct.3945)
- ▶ 36.333,00 lei = provizioane pentru deprecierea stocului productiei in curs de executie (ct. 393)

◆ **Provizioane pentru deprecierea creantelor = 3.564.366,61 lei**

▶ 2.725.394,09 lei = provizioane pentru deprecierea creantelor clienti interni (ct.491)

▶ 838.972,52 lei = provizioane pentru deprecierea creantelor debitori diversi (ct.496)

Suma de 5.253.514,56 lei, reprezentand provizioane pentru riscuri si cheltuieli si pentru deprecierea activelor, se va lichida prin aprobarea trecerii pe cheltuiala sau prin reluare la venituri.

\*

\* \*

### INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Elemente de calcul	An 2013	An 2014
<b>I.</b>	<b>Indicatori de lichiditate</b>			
1.	Lichiditate globala	Active circulante/datorii curente	2,13	1,28
2.	Lichiditate intermediara	Active circulante – Stocuri/ Datorii curente	1,90	1,09
<b>II.</b>	<b>Indicatori de gestiune</b>			
1.	Viteza de rotatie a stocurilor	Total Stocuri/Cifra de afaceri x 365 zile	26 zile	28 zile
2.	Durata de recuperare a creantelor	Creante comerciale/Cifra de afaceri x 365 zile	135 zile	82 zile
3.	Durata de plata a datoriilor	Datorii pe t.s./Cifra de afaceri x 365 zile	115 zile	144 zile
4.	Gradul de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu x 100	12,52 %	11,83 %
5.	Ponderea arieratelor	Total datorii restante/Total datorii x 100	3,65 %	1,89 %
<b>III.</b>	<b>Indicatori de profitabilitate</b>			

1.	Rentabilitate financiara	Profit net /Capital propriu x 100	0,86 %	-3,13 %
2.	Rata rentabilitatii economice	Profit net /Total activ x 100	0,70 %	-2,70 %
3.	Cheltuiala la 1000 lei venituri din exploatare	Cheltuieli din exploatare/venituri din exploatare x 1000	990 lei	1136 lei
<b>IV.</b>	<b>Indicatori de productivitate</b>			
1.	Productivitatea muncii	Productia vanduta/Nr. mediu salariati	74.315 (16.571 euro)	61.687 (13.763 euro)
2.	Ponderea salariilor in cheltuieli de exploatare	Salarii brute/cheltuieli de exploatare x 100	31,7 %	32,1 %

## I. Indicatori de lichiditate

Reflecta posibilitatea componentelor patrimoniale curente ale societatii de a se transforma in lichiditati.

**Indicatorul lichiditatii generale** (indicatorul capitalului circulant) inregistreaza pe anul 2014 o valoare pozitiva de **1,28** fata de valoarea recomandata (2).

Indicatorul lichiditatii imediate (indicator-test acid), inregistreaza o valoare foarte buna (1,09) fata de valoarea recomandata (1) si arata ca societatea ofera garantia acoperirii din creante si disponibilitati (sursele imediate), a datoriilor curente in proportie de 109 % .

## II. Indicatori de gestiune

**Viteza de rotatie a stocurilor = 28 zile**, indica numarul de zile de stocare a materiilor prime si materialelor, a produselor finite si a productiei in curs de executie.

Acest indicator a inregistrat fata de anul 2013 o crestere a numarului de zile de stocare de la 26 zile la 28 de zile. Totusi, in conditiile productiei actuale, viteza de rotatie a stocurilor trebuie accelerata in primul rand prin diminuarea numarului zilelor de stocare la materii prime (15 zile).

**Durata de recuperare a creantelor = 85 zile**, arata timpul necesar pentru recuperarea sumelor de bani aferente facturilor emise si neincasate.

**Durata de plata a datoriilor = 144 zile** , indica perioada de timp necesara platii datoriilor catre furnizorii de bunuri si servicii.

**Gradul de indatorare = 11,83 %**, arata raportul intre sursele financiare imprumutate si capitalurile proprii nete ale intreprinderii si inregistreaza un nivel scazut.

### III. Indicatori de profitabilitate

**Rentabilitatea financiara = -3,13 %**, inregistreaza valoare negativa, deoarece S.C. FAUR S.A., a inregistrat pierdere in anul 2014 in suma de 3.221.519 lei.

**Rata rentabilitatii economice = -2,70 %**, inregistreaza valoare negativa deoarece din activitatea de exploatare s-a inregistrat o pierdere in suma de 2.974.064 lei.

**Cheltuiala la 1000 lei venituri din exploatare = 1.136 lei**, a inregistrat o crestere fata de anul 2013 cu 146 lei.

### IV. Indicatori de productivitate

**Productivitatea muncii = 61.687 lei/salariat/an, respectiv 13.763 euro/salariat/an**, a inregistrat o scadere cu cca. 16,99 % fata de anul 2013 (74.315 lei/salariat/an, respectiv 16.571 euro/salariat/an).

**Ponderea salariilor in cheltuielile de exploatare = 32,1 %**, a inregistrat o crestere fata de anul 2013.

\*  
\* \*

*Fata de cele de mai sus se concluzioneaza urmatoarele :*

*1. Activitatea S.C. FAUR S.A. pe anul 2014 s-a incheiat cu o pierdere in suma de 3.221.519 lei, rezultata dupa cum urmeaza :*

- *2.974.064 lei –pierdere din activitatea de exploatare ;*
- *247.455 lei – pierdere din activitatea financiara ;*

**2. Capitalul social al S.C.FAUR S.A. inregistrat la Depozitarul Central, asa cum rezulta din « Structura Sintetica consolidata a Detinatorilor de Instrumente Financiare » cu nr. 47772/24.11.2014 , este de 30.341.213 lei .**

*Capitalul social de 30.341.213 lei la 31.12.2014 este reprezentat de 21.672.295 actiuni nominative cu o valoare nominala de 1,4 lei , detinut dupa cum urmeaza :*

8.305.424 actiuni - S.C.BEGA TEHNOMET	- 38,3228 %
383.954 actiuni - A.A.A.S.	- 1,7716 %
8.572.627 actiuni – Cristescu Valentin	- 39,5557 %
4.246.870 actiuni – Cristescu Emil	- 19,5958 %
157.207 actiuni – persoane fizice.	- 0,7254 %
6.213 actiuni – persoane juridice	- 0,0287 %

*Situatiile financiare si Raportul administratorilor pe anul 2014 au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata si cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 3055/2009- pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene si cu Standardele Internationale de contabilitate cu modificarile ulterioare.*

\*

\* \*

**Consiliul de Administratie supune aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor urmatoarele:**

- 1. Raportul Administratorilor privind prezentarea Situatiilor Financiare ale exercitiului financiar 2014 tratate conform OMFP nr. 3055/2009;*
- 2. Situatiile financiare anuale elaborate pentru exercitiul financiar 2014 compuse din: Bilantul contabil, Contul de profit si pierdere, Situatia modificarii capitalului propriu, Situatia fluxurilor de trezorerie, politici*

*contabile, note explicative si alte anexe, tratate in baza OMFP nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare.*

- 3. Raportul de Audit asupra situatiilor financiare aferente exercitiului financiar 2014 tratate conform OMFP nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare.*
- 4. Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2015.*

### **CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

- |                                  |                     |          |
|----------------------------------|---------------------|----------|
| <b>1. ING. POPESCU ECATERINA</b> | <b>- PRESEDINTE</b> | <b>-</b> |
| <b>2. ING. HRISTEA MARIANA</b>   | <b>- MEMBRU</b>     | <b>-</b> |
| <b>3. ING. GLAVAN TITI</b>       | <b>- MEMBRU</b>     | <b>-</b> |