

Şantierul Naval Mangalia S.A.
J13/2056/2001; CUI – R14325290
Nr.1431 /07.05.2021

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
societatii Şantierul Naval Mangalia S.A. la data de 31.12.2020

1. **Sediul social:** Str: Intrarea Portului, Nr.1 Mangalia, Jud: Constanta.
2. **Temeiul juridic de constituire:** HG 952/27.09.2001, publicata in M.O. nr. 632/09.10.2001.
3. **Capitalul social si structura actionariatului:** Capitalul social este in valoare de 15.896.010 lei, impartit in 1.589.601 actiuni cu valoare nominala de 10 lei. In anul 2020 societatea a beneficiat de alocatii bugetare prin majorarea contributiei statului la capitalul social cu suma de 8.120 mii lei. Intregul capital social varsat este detinut de statul roman prin Ministerul Economiei Antreprenoriatului si Turismului.
4. **Activitatea societatii**
Activitatea principala desfasurata de societate este cea prevazuta de codul CAEN 3315 : REPARAREA SI INTRETINEREA NAVELOR SI BARCILOR .
5. **Elemente de perspectivă privind activitatea societății**

În anul 2020 au fost finalizate investiții tehnologice constând în reabilitarea principalei capacități de producție a societății (cala de lansare-ridicare nave), au fost puse în funcțiune instalații și echipamente de importanță deosebită în caz de mobilizare.

În anul 2021, societatea Şantierul Naval Mangalia S.A., are programate realizarea unor investiții, majoritatea cu finanțare de la bugetul de stat în suma de 8,120 mii lei, respectiv:

1. Macara portic cu brat mobil 25 TF
2. Strung universal
3. Mașina de îndoit țevi .

În anul 2021 vor continua colaborările cu societățile de profil, începute în anii anteriori, în vederea optimizării utilizării spațiilor din unele hale de producție. Se vor executa lucrări de debitare și confecții metalice și tubulatură.

Se urmărește diversificarea portofoliului de comenzi, în special din sectorul andocării și efectuării lucrărilor de întreținere la ambarcațiunile de agrement.

Sunt discuții avansate cu Statul Major al Forțelor Navale în vederea transferului unor nave militare din administrarea Ministerului Apărării Naționale în administrarea Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului. Se așteaptă elaborarea de Ministerul Apărării Naționale și aprobarea normelor metodologice de aplicare a O.G. nr. 38/2010 *privind transmiterea unor bunuri mobile, proprietate privată a statului, din administrarea și evidența proprie a Ministerului Apărării Naționale, Ministerului Afacerilor Interne, Ministerului Justiției - Administrația Națională a Penitenciarelor și unitățile subordonate acestora, precum și a Secretariatului General al Guvernului, prin Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale, în administrarea unor operatori economici din industria de apărare, aflați sub autoritatea Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, prevăzute de art. 5 din respectivul act normativ.*

6. Situatia patrimoniala

Societatea nu are sechestre / ipoteci , investitii neterminate.

Conducerea societății a urmărit și urmărește în permanență reducerea efectelor potențial adverse, asociate factorilor de risc prezentați, asupra performanței financiare a societății. În scopul creșterii atractivității la privatizare de la data instituirii procedurii de administrare specială în perioada de privatizare, se aplică societății măsuri excepționale printre care și suspendarea aplicării oricărei măsuri de executare silită începută asupra societății până la transferul dreptului de proprietate asupra acțiunilor. În acest sens, conducerea societății a notificat toți creditorii bugetari să nu inițieze măsuri de executare silită, iar în situația în care s-au instituit astfel de măsuri să procedeze la suspendarea acestora, având în vedere că declansarea unor măsuri de executare a unor creanțe suspendate de la executare în temeiul legii, sunt de natură să prejudicieze statul român în calitate de acționar.

7. Administrare speciala si supraveghere financiara

Prin Ordinul nr. 332/30.05.2003 al Ministrului Industriei și Resurselor a fost instituită procedura de administrare specială și de supraveghere financiară, procedura care va fi menținută și în continuare.

8. Evenimente importante

În anul 2020 s-au consolidat raporturile de colaborare cu societățile care execută diverse lucrări de debitare, confecții metalice și tubulatură, pentru diverși beneficiari din țară.

Ca urmare a demersurilor efectuate de conducerea executivă în anul 2020, societatea și-a redus nivelul datoriilor totale cu 94%, în principal prin asanarea datoriei istorice către ANAF. Ca urmare a finalizării „Planului de reorganizare și restructurare (PRR) în vederea restructurării obligațiilor bugetare restante ale societății către ANAF în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 6/2019” aprobat prin , Hotărârea nr. 99/27.01.2020 a Adunării Generale a Acționarilor societății Șantierul Naval Mangalia S.A., la data de 27.11.2020, organul fiscal competent, ANAF Mangalia, a emis **Decizia de finalizare a înlesnirii la plata Nr. 22487 și Decizia de anulare a obligațiilor bugetare principale și accesorii amânate la plată Nr. 22489 prin care au fost anulate toate obligațiile bugetare și accesorii restante ale societății în sumă de peste 3 mil. Euro** (1.505.418 lei debit principal și 13.764.313 lei accesorii, inclusiv accesorii calculate la zi). În cursul anului 2021, ca urmare a demersurilor efectuate de conducerea executivă, în data de 23.03.2021, ANOFM a emis Decizia nr. 3924, prin care au fost anulate accesorii ale societății în suma totală de 151.869 lei.

Societatea deține încă stocuri materiale și echipamente ce pot fi utilizate pentru mentenanța navelor din dotarea SMFN. În perioada 2017-2020 a existat un schimb de informații cu SMFN, pe acest subiect, fiind selectat un lot cu PSA pentru mentenanța navelor.

Societatea face parte din lista operatorilor economici din subordinea ME care au sarcini la mobilizare. Mijloacele care fac parte din inventarul capacităților de apărare sunt menținute în stare corespunzătoare de funcționare și dețin avizele necesare utilizării.

Finanțarea insuficientă pentru conservarea infrastructurii de cheu și portuare s-a menținut la un nivel minim și în anul 2020, asigurându-se fonduri numai pentru 10 angajați din serviciu de pază, întreținere și reparații, care beneficiază de protecție socială.

În anul 2020 până în prezent în cadrul societății au fost făcute investiții cu fonduri de la buget, respectiv au fost achiziționate :

1. sistem de monitorizare instalația cală lansare-ridicare nave în suma de - 45.368,95,
2. mașină de tăiere cu plasmă în suma de -1.018.500,00,
3. ghilotină hidraulică cu motor cu tăiere oscilantă în suma de -139.392,00 ,
4. presă hidraulică tip ABKANT în suma de -150.970,00 ,
5. încărcător multifuncțional în suma de - 414.600,00.

Având în vedere evenimentul **reprezentat de « Pandemia COVID 19 »**, societatea a întreprins măsurile:

- constituirea Grupului de Continuitate care să asigure personalul obligatoriu pentru îndeplinirea funcțiilor esențiale ale societății;
- elaborarea Planului de Continuitate la nivel central și al locurilor de muncă;
- instituirea regimului de lucru la domiciliu(telemunca), în funcție de specificul activităților;
- interdicția accesului în societate a altor persoane, cu excepția personalului propriu și al societăților subcontractoare;
- achiziția periodică a dezinfectanților și mastilor de unică folosință pentru personalul propriu.

9. Principalii indicatori, rezultatele financiare și obligațiile fiscale ale Societății Șantierul Naval Mangalia S.A. la data de 31.12.2020 :

Toți indicatorii economico-financiarți au înregistrat valori mai mari comparativ cu anul anterior. În anul 2020, societatea a înregistrat un profit contabil în suma de 15.210.720 lei, provenit în principal prin înregistrarea în evidențele contabile a **anulării parțiale a obligațiilor bugetare și accesoriilor** (majorări și penalități) transmise prin decizii de anulare emise de ANAF și AAAS, în temeiul O.G.nr.6/2019.

Cifra de afaceri previzionată pentru anul 2020 a fost realizată în procent de 111 % față de prevederea bugetară 2020 în principal deoarece s-a finalizat repararea calei de lansare nave, proiect de investiții cu fonduri bugetare, acest lucru ducând la posibilitatea colaborării cu diverși clienți pentru lucrări de andocare și reparații.

A fost constituit un provizion în suma de 44.852 lei aferent concediilor neefectuate din anul anterior .

I. Conducerea evidenței contabile

În conformitate cu prevederile art.11 din lg.82/1991 a contabilității și a Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale, contabilitatea societății este organizată într-un singur compartiment condusă de directorul economic.

Contabilitatea generală – numită și financiară, a avut ca obiectiv principal furnizarea informațiilor necesare atât pentru necesități proprii cât și în relațiile cu furnizorii, clienții, băncile, organele fiscale și alte persoane fizice sau juridice.

Contabilitatea financiară a fost organizată și ținută corect și la zi.

II. Analiza activelor, datoriilor și a capitalurilor proprii

A. Analiza activelor imobilizate : la data de 31.12.2020 acestea însumează **25.225.504** lei, influențate de amortizare, din care:

1.imobilizări necorporale..... 0 lei

2.imobilizări corporale (mijloace fixe aflate în evidența societății – inclusiv terenurile înregistrate în cartea funciara. 25.225.504 lei

B. Analiza activelor circulante: la 31.12.2020 suma acestora era de **10.521.290 lei**, din care:

1. Stocuri , totale	208.238 lei
2. Creanțe totale	726.916 lei
din care:	
2.1. clienți (cont 4111-provizioane), total.....	184.004 lei
2.2. clienți incerti (cont 4118)	140.515 lei
2.3. clienți fact.de întocmit	100.079 lei
2.4. Debitorii diverși (contul 461), dintre care:	400 lei
2.5. TVA de recuperat + tva neex. de rec.....	428.735 lei
2.6. concedii medicale de recuperat (4382).....	13.015 lei
2.7. creanțe imobilizate.....	426 lei
2.8. contribuție asiguratorie.....	257 lei
2.9. provizioane constituite	140.515 lei.

C. Casa și conturi la bănci prezintă un total la 31.12.2020 în sumă de **9.586.136 lei**, din care:

1.1. disponibilități bancare în conturile în lei	1.394.735 lei
1.2. disponibilități trezorerie.....	8.187.335 lei
1.3. disponibil în lei, în casă	4.066 lei

D. Datoriile, cuprind toate obligațiile societății către salariați, bugete, terți în valoare totală de 3.827.428 lei, din care restante în suma de **1.278.489 lei**:

1. Furnizori, total	208.465 lei
2. Datorii către salariați, total	55.956 lei
din care:	
2.1. salarii aferente lunii decembrie (cont 421)	51.461 lei
2.2. personal-ajutoare medicale (423)	0
2.3. drepturi de personal depuse provizoriu (cont 426)	3.152 lei
2.4. obligații ale salariaților către terți (cont 427) reținute pe stat de plată	772 lei
2.5. garanții reținute salariaților (cont 4281).....	571 lei
3. Datorii către bugetul general consolidat, total	654.257 lei
3.1. Datorii către bugetul statului, total	459.242 lei
din care:	
3.1.1. impozitul pe profit datorat (cont 441)	425.834 lei
3.1.3. impozit pe venit din salarii (cont 444)	9.214 lei
3.1.4. TVA de plată	24.194 lei
3.1.5. contribuție asig.de muncă.....	0 lei
3.1.6. dobânzi, majorări, penalități	0 lei
3.2. Datorii către bugetul asigurărilor sociale, total	43.146 lei
Din care:	
3.2.1. CAS unitate(431)	31.702 lei
3.2.2. Fond sănătate 10%.....	11.444 lei
3.2.3. dobânzi, majorări, penalități	0 lei

3.3 Accesorii AJOFM..... **151.869 lei**, care au fost anulate în luna martie 2021 prin Decizia nr. 3924 emisă de ANOFM.

4. Datorii catre MEEMA total	977.852 lei
din care:	
4.1. majorari si penalitati pt dividende neachitate (ct 462)	977.852 lei
5. alti creditori diversi.....	16.471 lei
6. Datorii catre U.M. 02550 Bucuresti, total din care:	145.597 lei
6.1 accesorii aferente datoriei, din cont 462	145.597 lei
6.2 Datorii catre UM 02550	0 lei
7. investitii realizate cu fonduri bugetare (456).....	1.768.830 lei;

E. Capitalurile proprii la aceeași data sunt în sumă de 31.604.014 lei si cuprind:

1. capitalul subscris (cont 1012)	15.896.010 lei
2. rezerve legale si altele constituite (cont 106)	1.410.069 lei
3. rezerve din reevaluare (ct 105)	19.392.401 lei
4. rezultat reportat.....	-19.520.041 lei
5. rezultatul la 31.12.2020	15.210.720 lei
6. repartizarea profitului.....	785.145 lei

III. Analiza rezultatelor

F. Veniturile totale realizate la 31.12.2020 sunt în sumă de 24.031.490 lei, din care:

1. Venituri din activitatea de exploatare	24.031.482 lei
din care:	
1.1. producția vândută	2.377.521 lei
1.2. venituri din cost productie in curs executie.....	0 lei
1.3. venituri din vânzarea mărfurilor	92.245 lei
1.4. venituri din productia de imobilizari(ct 721+722)	2.087.839 lei
1.5. venituri din subventii(7414,7415)	491.407 lei
1.6. alte venituri din exploatare (751,758,7812) din care:.....	18.982.470 lei
venituri anulare obligatii si accesorii	15.630.607 lei, in urma
platii sumei totale de 2.353.028 lei in conformitate cu Decizia ANAF nr.22487/27.11.2020.	
venituri vanzare active.....	3.329.716 lei
alte venituri.....	22.147 lei
2. Venituri financiare	8 lei
din care:	
2.1. venituri din diferențe de curs valutar	0 lei
2.2. venituri din dobanzi	8 lei

Cifra de afaceri neta, realizata pana la 31.12.2020 este in suma de **2.469.766 lei**, in crestere fata de anul 2019 cu 129 %.

G. Cheltuielile totale realizate la 31.12.2020 însumează 8.394.936 lei, din care :

1 Cheltuieli pentru exploatare, total	8.394.936 lei
din care:	
1.1. cheltuieli cu materii prime și materiale	76.688 lei
alte cheltuieli materiale	24.991 lei
1.2. energie electrică și apă	584.871 lei

1.3 cheltuieli cu marfurile.....	656 lei
1.4. cheltuieli cu personalul,total.....	1.404.333 lei
din care salarii brute	1.369.525 lei
cheltuieli cu asig si protectia sociale.....	34.808 lei
1.5 cheltuieli cu amortizarea (6811)	863.422 lei
1.6 pierderi din creante (cont 654).....	0 lei
1.7 cheltuieli cu impozite, taxe, vars asim (cont 635)	2.230 lei
1.8 ajutari de valoare priv.active circulante.....	-7.827 lei
1.9 cheltuieli cu prestatile externe	2.491.137 lei
1.10 despag., amenzi, penalitati (ct 6581).....	2.909.583 lei
1.11 alte cheltuieli de exploatare.....	0 lei
1.12 cheltuieli cu provizioanele	44.852 lei
Rezultat brut din exploatare	15.636.546 lei
2. Cheltuielile financiare la 31.12.2020 totalizează	0 lei
Impozit pe profit	425.834 lei
3 Rezultat net total	15.210.720 lei

H. Rezultatul contabil: la 31.12.2020 societatea incheie exercitiul financiar cu profit contabil in suma de **15.210.720 lei**.

Mentionam ca societatea a beneficiat in cursul anului 2020 de fonduri alocate de la buget pentru proiecte de investitii in suma de 8.120.000 lei si in suma de 1.768.830 lei, dar si de subventii pentru nr.mediu maxim de 10 persoane conform prevederilor art.24 din Legea nr.232/2016, in suma totala de 491.407 lei.

I. Indicatori economico-financiari :

1. Lichiditate curenta (act.curente/dat.curente) = 2.75
2. Lichiditate imediata (active curente-stocuri/dat curente) = 2.70
3. Rentabilitatea veniturilor (profit brut/tot venituri*100) = 65.07
4. Rentabilitatea economica (profit net/active totale*100) = 42.55
5. Viteza de rotatie a stocurilor (stocuri/CA*360) = 29.85
6. Viteza de rotatie a activelor (CA/Tot active) = 0.1
7. Numar mediu de salariati = 41.97
8. Castigul mediu brut lunar = 2.507

Avand in vedere cele prezentate, solicitam adunarii generale a actionarilor societatii :

- **aprobarea situatiilor financiare ale societatii Santierul Naval Mangalia SA pentru exercitiul financiar 2020**
- **descarcarea de gestiune a administratorilor pentru exercitiul financiar 2020.**

Precizăm că administratorii semnatori ai prezentului raport au fost numiți ca administratori ai societății în data de 30.03.2021. Având în vedere că administratorii semnatori ai prezentului raport nu au participat la administrarea societății în anul 2020, conținutul prezentului raport se bazează exclusiv pe datele și informațiile furnizate de către conducerea executivă a societății.

MEMBRII Consiliu de Administratie :

Catalin CIUPERCA

Cristian IANCA

Lucian Costel BULGARU