

RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SC TURBOMECANICA SA PE ANUL 2011.

CONFORM REGULAMENTULUI CNVM NR.1/2006 DATA RAPORTULUI 27 .04. 2012

S.C.TURBOMECANICA S.A.

SEDIUL SOCIAL BUCURESTI, B-DUL IULIU MANIU NR.244,SECTOR 6.

NUMARUL DE TELEFON / FAX: 0214340741/ 021434.09.21 ;

NUMARUL SI DATA INREGISTRARII LA OFICIUL REGISTRULUI

COMERTULUI: J40/533/1991 ;

CODUL UNIC DE INREGISTRARE : R3156315;

FORMA DE PROPRIETATE:MAJORITAR PRIVATA;

ACTIVITATAEA PREPONDERENTA: 3030 FABRICAREA DE AERONAVE SI NAVE SPATIALE ;

CLASA,TIPUL,NUMARUL SI PRINCIPALELE CARACTERISTICI ALE VALORILOR MOBILIARE EMISE DE S.C.TURBOMECANICA S.A.: ACTIUNI COMUNE NOMINATIVE, 369.442.475 IN FORMA DEMATERIALIZATA;

PIATA REGLEMENTATA PE CARE SE TRANZACTIONEAZA VALORILE MOBILIARE EMISE: BURSA DE VALORI BUCURESTI

CAPITALUL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT: 36.944.247,5 LEI RON

1. ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

1.1. S.C. TURBOMECANICA S.A. este o companie a carei activitate productiva este focalizata pe executia, de componente aeronautice si turbine cu aplicatii energetice, pe reparatia de produse din gama de fabricatie, fabricarea unor produse cu aplicatii civile si militare, livrarea de piese de schimb, acordarea de asistenta tehnica etc.

Directiile principale de actiune pentru S.C. TURBOMECANICA S.A. sau concentrat pe mentinerea statutului de furnizor de prim rang al Ministerului Apararii Nationale in domeniul reparatiilor de motoare si turbomotoare si a ansamblelor mecanice pentru aeronave concomitent cu dezvoltarea activitatii ca subcontractor de piese, componente si ansamble de aviatie pentru industria de aviatie globalizata, mentinandu-se si in acest an pe piata externa din domeniul competentelor sale de aviatie militara si civila.

S.C. Turbomecanica S.A. furnizeaza pe pietele interne si externe produse si servicii atat in domeniul apararii cat si in domeniul aviatiei civile.

Aceste piete sunt recunoscute traditional ca avand o evolutie ciclica, la nivel global avand loc fenomene specifice care favorizeaza fie dezvoltari si cresteri in domeniul industriei civile, fie in domeniul industriei de aparare, si de aceea, pentru contracararea riscurilor si diminuarea impactului acestor evolutii ciclice este necesar a se actiona concomitent in ambele sectoare.

Evolutia acestor afaceri este determinata de o serie de factori previzibili pe de-o parte dar si de elemente majore de incertitudine, criza financiara mondiala precum si cea interna inducand

astfel de elemente de risc si de incertitudine in ambele piete, multiplicand in acelasi timp necunoascutele si riscurile pe care societatea a trebuit si trebuie sa le rezolve in continuare.

Industria aeronautica functioneaza prin natura sa prin cicluri lungi de fabricatie si volume mari pe baza unor proiectii economice viitoare prognozate pe etape mari de timp.

Criza financiara a determinat scaderea drastica a cererii in industria aeronautica cu influente directe asupra fabricatiei, in special in domeniul industriei de aparare, unde lipsa alocatiilor bugetare sau a finantarilor necesare a determinat efecte precum reanalizarea prioritatilor cu consecinta reducerii sau anularii comenzilor si achizitiilor.

Incertitudinile determinate de lipsa unor perspective clare au afectat afacerile din domeniul industriei aeronautice, mai ales de aparare si au determinat introducerea unor programe ample de reducere a costurilor, scaderea drastica a investitiilor si intensificarea eforturilor de pozitionare si dezvoltare a acelor zone de activitate capabile sa confere stabilitate companiei.

In contextul si conditiile de piata amintite mai sus SC Turbomecanica SA s-a mentinut in zona afacerilor specifice obiectului sau de activitate, din domeniul apararii pentru piata din Romania precum si pentru clienti din alte tari a caror cerinte, solicitate a fi rezolvate direct sau indirect, au corespuns gamei noastre de competenta si expertiza.

Au fost mentinute in continuare programele abordate cu partenerii externi inclusiv din zona aviatiei civile, si a fost abordat un complex de masuri si actiuni coerente pentru realizarea unor schimbari majore a structurii de productie in societate si pentru sustinerea programelor initiate in anii anteriori.

Dezvoltarea SC Turbomecanica SA ca producator de piese si componente, ansamble si subansamble pentru aviatia militara si civila a devenit preocuparea majora a managementului societatii si se inscrie pe un traseu ascendent.

Facilitatile productive ale societatii sunt amplasate la sediul social din Bucuresti – B-dul Iuliu Maniu nr. 244 sector 6. Se mentioneaza ca societatea mai detine un teren in suprafata de 49.130 m² si este situat in perimetrul comunei Dragomiresti Vale si a fost achizitionat in decembrie 2007 in scopul unei eventuale relocari. Caderea pietelor imobiliare a impus oprirea activitatilor necesare acestei activitati.

Contextul macroeconomic in care s-a desfasurat activitatea societatii, este caracterizat conform Institutului National de Statistica de:

	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>
- inflatie	4,74%	7,96%	3,1%
- rata medie de schimb leu / euro	4,2373	4,2099	4,2379
- rata medie de schimb leu / dolar USD	3,0493	3,1779	3,0486

In aceste conditii cifra de afaceri realizata de societate a fost de 46.491.763 lei din care 67% reprezinta produse si servicii destinate exclusiv sectorului de aviatie. Ponderea productiei destinate exportului in totalul cifrei de afaceri realizate este de 58% diferenta de 42% fiind destinata pietei interne si exportului indirect.

In totalul productiei exportate printre clientii cu pondere insemnata mentionam:

- General Electric AIRCRAFT;
- Rollce-Royce;
- AGUSTA;
- AVIALL SUA

Reparatiile curente si capitale de motoare si ansamble mecanice pentru aeronave detin o pondere de 17,3% in totalul cifrei de afaceri iar diferenta pana la 100% este reprezentata de fabricatia de piese, componente, ansamble si subansamble livrate partenerilor interni si externi.

Obiectivul SC Turbomecanica SA este sa devina un centru de excelenta pentru fabricatia de piese si componente, de ansamble si subansamble de motoare de aviatie si ansamble mecanice pentru elicoptere obiectiv sustinut prin efortul investitional facut deja, prin calificarea si acreditarea proceselor speciale prin formarea si instruirea personalului. In acest sens este necesara recuperarea avantajului competitiv si pozitionarea pe un trend ascendent.

1.2) Principalii concurenti ai societatii la fiecare dintre principalele produse sau servicii:

- CONCURENTA PE PIATA INTERNA: societatea este unicul producator din România specializat în fabricarea, încercarea pe banc si în repararea motoarelor cu reactie si a turbomotoarelor , precum si a ansamblelor mecanice pentru elicopter.

- CONCURENTA PE PIATA EXTERNA: In zona Est-Europeana , societatea este singurul fabricant de motoare cu reactie si turbomotoare, utilizând tehnologii occidentale.

În afara fabricantilor initiali de la care s-au transferat licentele Rolls-Royce, Eurocopter, pe piata externa sunt putini competitori: Portugalia, Africa de Sud, Indonezia, pentru partile de elicoptere PUMA (reparatii / întreținere), iar pentru motorul VIPER este unicul fabricant.

În ceea ce priveste fabricarea de piese si componente, în zona est-europeana si apropiata acesteia, S.C.TURBOMECANICA S.A., este singurul fabricant care are implementate sisteme de asigurare a calitatii produselor / serviciilor la standarde internationale recunoscute.

Ca directie strategica ,compania are in vedere dezvoltarea relatiilor de afaceri cu firma GENERAL ELECTRIC AIRCRAFT ENGINES SUA, UNISON ENGINE COMPONENTS, ROLLS-ROYCE UK, MTU GERMANIA, PRATT & WHITNEY, AGUSTA ITALIA.

Dependente semnificative ale societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti, a caror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii : nu este cazul.

1.3.Furnizorii de materii prime si materiale utilizate pentru desfasurarea activitatii :

-FURNIZORI EXTERNI:

TURBOMECA, EUROCOPTER, ROLLS-ROYCE, AVIOTEHNICA, HANYWELL, PROVEST, PUBLIARTE, RAM, EUROTRADIA, MCBRAIDA PLC, MARKBI SIMRIT, SHUR – LOCK, WURTH :- piese finite, laminate, semifabricate;

- SNFA, SNR- rulmenti;
- AAA AIRCRAFT SUPPLY-piese finite;
- AIRCRAFT ACCESSORIES- elemente de asamblare;
- AEROLYUSA-piese finite;
- AH PARKER-electrocorindon;
- AEROCHEM, AKZO DEXTER-chimicale;
- AIM-piese finite,laminate;
- ALCOA-piulite;
- AUBERT&DUVAL-laminate,semifabricate
- AVIATION METALS-laminate;
- 3M- adezivi;
- BRITISH FILTERS – filtre;
- BRITAIN ENG., AKZO DEXTER- chimicale;
- LE JOINT FRANCAISE- garnituri;
- LEGRAND- coliere;
- KRUPP VGM, UNITED ALLOYS – laminate;
- AVIOTEHNICA, AEROLY USA, OGA SERVICES, TURBINE PARTS, AIM, ALATEC/ANIXTER PENTACOM- piese finite;
- SOFRANCE- elemente filtrante;

- VACUM BLAST- bile ecruisare;
- SILISOL- tuburi fara sticla;
- ALCOA, SIMMONDS- piulite;
- SULZER METCO- pulberi metalice;
- ACHESON COLLOIDS, - vaseline;

B.FURNIZORI INTERNI:

- I AV.BACAU,IAR BRASOV,I.AV.BUCURESTI –piese finite.
- AEROFINA – echipamente;
- ARTECA, CAROM- cauciuc;
- AERO CONSULTANS- adezivi;
- LAROMET/STOCK METAL-laminate;
- SC FAM SA-piese finite;
- ALATEC- produse finite;
- ICEM, LAROMET, OTEL INOX- laminate;
- CHIMOPAR- reactivi;
- CAROM – cauciuc
- METAV- semifabricate;
- 11 IUNIE GALATI-pise finite;
- ICPE SA-echipamente;
- FELAM-echipamente;
- SIDEX – laminate;
- ICPALV –lacuri,vopsele;

1.4. Situatia concurentiala în domeniul de activitate al societatii, ponderea de piata a produselor sau serviciilor societatii si a principalilor competitori, estimarea competitorilor în principalele segmente de activitate:

- situatia concurentiala în domeniul de activitate al societatii – a fost descrisa la pct.1.2.;
- ponderea pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori:
- pe piata interna- unic producator;
- pe piata externa- ROLLS-ROYCE, TURBOMECA SI EUROCOPTER
- estimarea numarului competitorilor în principalele segmente de activitate- un competitor;

1.5. Numarul angajatilor societatii: 412 la data de 31.12.2011.

Informatii privind raportul dintre manager si angajati: raporturi normale ierarhice.

Gradul de sindicalizare a fortei de munca: 328 salariati înscriși în cele doua sindicate din cadrul societatii astfel:SINDICATUL UNIT TURBOMECANICA – 247 persoane;
SINDICATUL "MECAV" – 23 persoane;

1.6. Prezentarea si analiza tuturor tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii, comparativ cu anul trecut: factor semnificativ de incertitudine de natura sa poata afecta lichiditatea este constituit de faptul ca piata productiei aeronautice este in recesiune, fapt care de altfel a afectat nefavorabil nivelul vanzarilor SC TURBOMECANICA SA care la 31.12.2011 inregistreaza pierderi.

1.7. Prezentarea si analiza efectelor tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, asupra situatiei financiare a societatii, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut: cheltuielile efectuate au depasit nivelul veniturilor realizate ceea ce a determinat inregistrarea de pierderi.

1.8. Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor, economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza: cheltuielile efectuate au depasit nivelul veniturilor realizate ceea ce a determinat inregistrarea de pierderi.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1 Amplasarea si caracteristicile principalelor capacitati de productie din proprietatea societatii:

Principalele capacitati de productie din proprietatea societatii comerciale sunt amplasate în Bucuresti, B-dul Iuliu Maniu, nr.244, sector 6.

Societatea detine o suprafata de teren 68.626,19 m.p.in si o suprafata ocupata de constructii 60,555,82 m.p.in Bucuresti, Bdul Iuliu Maniu, nr.244, sectorul 6 si o suprafata de teren de 49.130 m.p in Comuna Dragomiresti Vale, judetul Ilfov.

Societatea nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor sale corporale si detine toate tipurile de facilitati necesare bunei desfasurari a activitatilor de productie, in conformitate cu obiectul de activitate. Halele de productie, birourile si utilajele de productie sunt in stare operationala si sunt intretinute in conformitate cu programele de intretinere si reparatii anuale care prevad inclusiv masuri necesare pentru imbunatatirea conditiilor de munca

Procesul de fabricatie în S.C TURBOMECANICA S.A. este structurat, pe doua categorii de produse:

- Produse de aviatie (turbomotoare, agregate si ansamble mecanice pentru elicoptere si avioane);
- Produse industriale.

Productia are un caracter special de unicat si serie mica.

Activitatea societatii este structurata pe departamente de productie, fiecare departament fiind specific activitatii sale.

Se remarca existenta întregii paleta de activitati, începând cu cea de proiectare si terminând cu montaj si deservire generala.

Pregatirea fabricatiei este laborioasa, datorita complexitatii tehnice a componentelor si a utilajelor pe care urmează a fii prelucrate.

Principalele procese de fabricatie frecvent întâlnite în cadrul societatii sunt:

- prelucrari mecanice;
- presaj;
- sudura;
- tratamente termice;
- acoperiri metalice;
- procese neconventionale;
- montaj, probe, expeditii.

Ciclul de fabricatie pentru produse este de pâna la 24 luni.

1.1. Descrierea si analiza gradului de uzura a proprietatilor societatii:

Proprietatile societatii sunt uzate în proportie de 34 %.

1.2 Probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii: Nu este cazul.

2.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE LA SOCIETATEA COMERCIALĂ

2.1Piata din România pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate: BURSA DE VALORI BUCURESTI.

2.2 Numarul aproximativ al detinatorilor fiecarei clase de valori mobiliare: (data:31.12.2011) 6.003 pozitii.

2.3 Dividendele platite/ acumulate în ultimii 3 ani:

În anul 2009 nu exista profit.

În anul 2010 nu exista profit.

În anul 2011 nu exista profit.

Politica societatii cu privire la dividende: Plata acestora actionarilor societatii.

Prezentarea felului în care societatea își achita obligatiile fata de valori mobiliare de credit: Nu este cazul.

4.CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1Lista administratorilor societatii comerciale:

VIEHMANN RADU - PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL.

a)Functii detinute în cadrul societatii comerciale: DIRECTOR GENERAL

b)Acorduri, înțelegeri sau legaturi de familie între administrator si alte persoane, datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator : Nu este cazul.

c)Tranzactii între administrator si societate în ultimul an sau avute în vedere în anul urmator: S.C. TURBOMECANICA S.A. a încheiat cu Consiliul de administratie al societatii, numit prin hotararea adunarii generale nr.59 a actionarilor din data de 07.07.2008, Contractul de administrare nr. 4 / 2008, contract încheiat pe o durata de 4 ani, incepand cu data de 07.07.2008, înregistrat sub numarul 3274 / 07.07.2008 .

Au fost încheiate urmatoarele acte juridice cu angajatii, actionari societatii sau cu persoane implicate ori cu persoane afiliate acestora, a caror valoare cumulata reprezinta cel puțin echivalentul în lei a 50.000 euro, în perioada 01.03.200 -31.12.2009:

1.Viehmänn Radu - contract împrumut autenticat sub nr.178/24.03.2009 si act aditional nr.1 la acesta, autenticat sub nr.988/17.12.2009, suma 3.000.000 lei, fara garantii, termen de plata 31.12.2010, prin virament bancar.

2.Dinca Ion - contract împrumut autenticat sub nr.180/24.03.2009 si act aditional nr.1 la acesta, autenticat sub nr.989/17.12.2009 , suma 350.000 lei, fara garantii, termen de plata 31.12.2010, prin virament bancar.

3.Radulescu Nicolae Paul - contract împrumut autenticat sub nr.181/24.03.2009 si act aditional nr.1 la acesta, autenticat sub nr.990/17.12.2009 , suma 250.000 lei, fara garantii, termen de plata 31.12.2010, prin virament bancar.

4.Spîrea Danut - contract împrumut autenticat sub nr.182/24.03.2009 si act aditional nr.1 la acesta, autenticat sub nr.991/17.12.2009 , suma 200.000 lei, fara garantii, termen de plata 31.12.2010, prin virament bancar.

d)Participarea administratorului la capitalul social al societatii: 25,92 %.

e)Lista persoanelor afiliate societatii: Nu este cazul.

4.2 Lista membrilor conducerii executive a societatii:

- VIEHMANN RADU-presedinte-director general;
- SPIREA DANUT- director operatiuni;
- DINCA ION- director financiar contabil;
- GHETE CONSTANTIN- director asigurare calitate produs;

a)Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva: nu este determinata.

b)Acorduri, înțelegeri sau legaturi de familie între persoana respectiva si o alta persoana datorita carora persoana respectiva a fost numita membru al conducerii executive: nu este cazul.

c)Participarea persoanei respective la capitalul societatii comerciale:

- VIEHMANN RADU- 25,92 %;

- DINCA ION- 0,54 %;
- GHETE CONSTANTIN- 0,54 %;

4.3.Eventualele litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate în ultimii 5 ani, persoanele prezentate la pct.4.1 si 4.2: Nu este cazul.

5.SITUATIA FINANCIAR- CONTABILA

A. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Complexitatea operatiunilor economice si financiare, specifica societatii, este reflectata in documente contabile de sinteza sub forma fluxurilor si a stocurilor, fluxurile avand un impact imediat asupra rezultatului exercitiului, in timp ce stocurile determina asupra echilibrului financiar, a nevoii de finantare a operatiunilor de gestiune si in final asupra solvabilitatii societatii, un impact temporar sau de durata.

De aceea activitatea unei societati se apreciaza pe baza Contului de profit si pierdere care grupeaza, pe o perioada de gestiune data, ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri si cheltuieli .

In acest sens situatia Contului de profit si pierdere al S.C. Turbomecanica S.A., reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare, dupa cum urmeaza:

	- mil. RON-		
	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>
• Venituri totale	65,4	64,5	49,3
din care:			
• Venituri din exploatare	63,0	56,8	42,2
• Venituri financiare	2,4	7,7	7,1
• Cheltuieli totale	73,2	75,0	68,7
din care:			
• Cheltuieli de exploatare	62,4	58,2	54,6
• Cheltuieli financiare	10,8	16,8	14,1
• Cifra de afaceri	54,3	53,2	46,5
• Rezultatul din exploatare	0,6	-1,4	-12,5
• Rezultatul brut al exercitiului	- 7,8	-10,5	-19,4
• Rezultat net al exercitiului	- 7,8	-10,5	-19,4

Nerealizarea cifrei de afaceri la nivelul bugetat cu 6.367.603 lei este explicata prin faptul ca nu a fost contractat cu Ministerul Apararii Nationale un volum de productie de 1.957.711 lei, iar pentru clientii General Electric, Rolls-Royce si Agusta nu s-au realizat livrarile programate deoarece au fost intampinate dificultati majore in asigurarea materialelor, dificultati generate de neefectuarea platilor la scadenta. De asemenea a fost determinata si o influenta negativa a cursului valutar de 2,5 mil. lei.

In plus, in anul 2011 au fost efectuate cheltuieli de 3,5 mil. lei in legatura cu reconfigurarea fluxurilor tehnologice si reamplasarea utilajelor.

Pierderea din activitatea financiara de 6.955.533 lei se datoreaza dobanzilor platite in suma de 5.699.841 lei precum si a diferentelor negative de curs valutar aferente soldurilor in valuta.

Pierdere fiscală este redată mai jos:

Rezultatul exercitiului financiar 2011 de se corectează cu:	- 19.411.417 lei
• Veniturile neimpozabile (reversarea ajustărilor 2010)	6.055.712 lei
• Cheltuieli nedeductibile (ajustări stocuri -7.537.587 lei și amortizarea mijloacelor fixe 559.799 lei)	9.604.884 lei
• Elemente similare veniturilor (surplus din reevaluare cont 105)	111.585 lei
• Pierdere fiscală ani 2008-2010	38.071.117 lei
Pierdere fiscală de recuperat este de 53.821.777 lei și este cumulată pentru perioada 2008 - 2011.	

B. GESTIUNEA BILANTULUI

Bilanțul S.C. TURBOMECANICA S.A. a fost întocmit pe baza documentelor contabile certificate și verificate în acord cu principiile generale de contabilitate și în conformitate cu Reglementările contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, O.M.F.P. 3055/2009, OMFP 2869/2010, OMFP 2870/2010 și Legea contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

Principalele poziții din Bilanțul la 31.12.2011 se prezintă astfel:

	SOLD LA:		
	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
1. ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	126.486.034	125.321.100	121.135.007
- Imobilizări necorporale	10.692.341	15.304.937	15.333.438
- Imobilizări corporale	115.791.693	110.014.163	105.799.569
- Imobilizări financiare	2.000	2.000	2.000
2. ACTIVE CIRCULANTE, din care:	53.691.636	45.667.261	40.378.681
- Stocuri	42.844.998	39.019.127	31.462.798
- Creanțe	10.161.653	6.528.130	7.452.072
- Disponibilități bănești	684.985	120.004	1.146.811
3. Cheltuieli în avans	31.776	31.598	18.632
3. DATORII PE TERMEN SCURT, din care:	55.229.066	60.810.650	69.135.320
- Credite	43.094.060	41.877.617	47.655.670
- Avansuri încasate	2.122	2.316	104.124
- Datorii comerciale	6.446.034	10.464.411	8.318.928
- Alte datorii	5.686.850	8.466.306	13.056.599
4. DATORII PESTE UN AN	24.119.666	20.655.573	20.928.066
5. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	3.155.016	2.584.243	2.795.182
6. VENITURI ÎN AVANS	226.617	37.585	1.153.258
7. CAPITALURI PROPRII, din care:	97.479.081	86.931.908	67.520.493

- Capital social	36.944.248	36.944.248	36.944.248
- Rezerve	27.188.895	27.402.103	28.388.704
- Rezerve din reevaluare	70.426.023	70.212.815	69.226.215
- Rezultatul reportat	-29.303.568	-37.080.085	-47.627.257
- Rezultatul exercitiului financiar	-7.776.517	-10.547.173	-19.411.417
- Repartizarea profitului	-	-	-

Capitalul propriu al societatii la 31.12.2011 este de 67.520.493 RON si prezinta o scadere fata de anul 2010.

Rezultatul net al exercitiului financiar a fost determinat pe baza rezultatului contabil inclus in situatiile financiare ale societatii intocmite in conformitate cu reglementarile fiscale si contabile romanesti aplicabile.

Creantele societatii la 31.12.2011 insumeaza 7.452.072 RON. Semnificativ este insa faptul ca, perioada de recuperare a creantelor este in conformitate cu prevederile contractuale, neexistand clienti incerti.

In structura creantelor societatii ponderea cea mai mare este detinuta de creantele comerciale, respectiv 93,3 %.

Datoriile pe termen scurt ale societatii sunt in suma de 69.135.320 RON si sunt la 31.12.2011 exclusiv de natura curenta. In structura acestora ponderea cea mai mare este detinuta de imprumuturile contractate de societate 78 %, in timp ce datoriile catre furnizori reprezinta 14 %.

C.PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

Lichiditatea curenta, ce reprezinta capacitatea societatii pe termen scurt de a converti in lichiditati creantele imobilizate este de 0,58

Lichiditatea imediata sau "testul acid" este satisfacatoare, respectiv 0,13.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate (totale) care evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate (totale) prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate (totale) este 0,38 % respectiv mica, nesatisfacatoare.

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il detine societatea din banii investiti in afacere. Capitalul angajat se refera la banii investiti in societate de actionari si creditorii pe termen lung (capitalul propriu + datorii pe termen lung) si este de -14,26%.

D. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Tinand cont de prevederile art.7 si art.8 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, ale OMFP nr.3055/29.10.2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, ale normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de activ si pasiv, aprobate OMF 2861 / 09.10.2009, inventarierea s-a desfasurat in anul 2011 in baza deciziilor nr. 223,224.225/14.11.2011 in perioada 15.11.2011-15.12.2011 si a deciziei nr 8/01.02.2012 pentru inventarierea anuala a activelor, furnizorilor si creditorilor .

Diferentele constatate cu ocazia inventarierii au fost solutionate operativ in timpul efectuarii inventarierii.

Disponibilitatile aflate in conturi la banci la 31.12.2011 au fost reconciliate cu documentele de evidenta contabila, iar disponibilitatile in valuta detinute de societate la 31.12.2011 au fost evaluate la cursul BNR la acea data.

E. ORGANIZAREA GESTIUNILOR DE VALORI, A EVIDENTEI CONTABILE ANALITICE SI SINTETICE A ACESTORA

Gestiunile de valori materiale sunt organizate functie de natura acestora pe categorii si locuri de depozitare sau folosinta astfel:

- mijloacele fixe sunt organizate cantitativ valoric;
- materiile prime, obiectele de inventar, materialele consumabile sunt organizate in gestiuni pe magazine la nivelul unitatii prin metoda cantitativ valorica.

Contabilitatea valorilor materiale se tine prin folosirea inventarului permanent iar controlul financiar preventiv a fost exercitat conform deciziei nr. 406/14.11.1994.

F. CALITATE

I. In domeniul **asigurarii calitatii**, anul 2011 s-a caracterizat printr-o serie de evenimente si prin deschiderea catorva directii de actiune:

1. Sistemul de management calitate al S.C. Turbomecanica S.A.

Au fost desfasurate urmatoarele activitati de catre **SAQ**:

- ♦ revizia **Manualului Calitatii** in vederea alinierii la cerintele standardelor de referinta, la cerintele specifice autoritatilor de certificare, la cerintele clientilor **S.C. Turbomecanica S.A.** si la structura organizatorica si functionala a **S.C. Turbomecanica S.A.**;
- ♦ realizarea / revizia a **3Proceduri Generale** in vederea alinierii la cerintele specifice autoritatilor de certificare, ale clientilor **S.C. Turbomecanica S.A.** si la structura organizatorica si functionala a **S.C. Turbomecanica S.A.**;
- ♦ realizarea / revizia a **3Standarde de Firma** si **6 Instructiuni de Lucru** in vederea alinierii la cerintele specifice autoritatilor de certificare, ale clientilor **S.C. Turbomecanica S.A.** sau ale organismelor de autorizare precum si la structura organizatorica si functionala a **S.C. Turbomecanica S.A.**;
- ♦ imbunatatirea continua a sistemului de management calitate al **S.C. Turbomecanica S.A.** in vederea alinierii la cerintele de imbunatatire continua precizate in specificatiile client.

In acelasi context, de alinire la cerintele specifice clientului, pentru relatia contractuala cu **AgustaWestland** au fost revizuite **Planul Calitatii** cod **PQ S-0002** si **Intercompany Agreement** cod **CIT-01-2006**.

2. Audituri de secunda parte ale sistemului de management calitate al S.C. Turbomecanica S.A.

In octombrie 2011, **AgustaWestland** a efectuat in **S.C. Turbomecanica S.A.** auditul anual de supraveghere a sistemului de management calitate, incluzand auditul produsului **Gear, Scavenge Oil Pump - 109-0403-18-1**, avand ca referential specificatia client "**Quality Requirements for Suppliers**" **QRS01**. In urma auditului, **AgustaWestland** a intocmit raportul de audit **QA-5017/21.10.2011** prin care s-au prezentat concluziile auditului sis-au stabilit **3 neconformitati minore** si **1 recomandare** care au fost solutionate in termen. Rezultatele auditului au condus la mentinerea **Declaratiei de Aprobare A/1206 / 20.05.2010** prin care **S.C. Turbomecanica S.A.** este recunoscuta ca furnizor **AgustaWestland**.

3. Audituri de terta parte ale sistemului de management calitate al S.C. Turbomecanica S.A.

In ianuarie 2011, TÜV NORD CERT a efectuat in S.C. Turbomecanica S.A. un audit de recertificare a sistemului de management calitate, avand ca referential standardul EN/AS 9100. In urma auditului, TÜV NORD CERT a intocmit raportul de audit din 28.01.2011, prin care s-au prezentat concluziile auditului sis-au stabilit **5 neconformitati minore si 2 recomandari**, care au fost solutionate in termen. Rezultatele auditului si scorul de **91,5%** obtinut in urma auditului, au condus la recertificarea **Sistemului de Management Calitate S.C. Turbomecanica S.A.** de catre TÜV NORD CERT conform cu cerintele standardelor EN/AS 9100:2003 si EN ISO 9001:2008 precum simentinerea **Certificatelor nr. 44 117 090174 / 23.02.2009 si nr. 44 100 090174 / 23.02.2009.**

In ieulie 2011, AEROQS.A. a efectuat in S.C. Turbomecanica S.A. auditul de recertificare a sistemului de management calitate, avand ca referential standardul ISO 9001:2008. In urma auditului, AEROQ S.A. a intocmit raportul de audit din 22.07.2011, prin care s-au prezentat concluziile auditului sis-a stabilit **1 recomandare**. Rezultatele auditului au condus la recertificarea **Sistemului de Management Calitate S.C. Turbomecanica S.A.** de catre AEROQ S.A. conform cu cerintele standardului ISO 9001:2008 simentinerea **Certificatului nr. 1 / 15.09.2010.**

In decembrie 2011, **Autoritatea Aeronautica Civila Italiana(ENAC)** impreuna cu **AgustaWestland** au efectuat in S.C. Turbomecanica S.A. auditul anual de supraveghere a sistemului de management calitate, datorita incadrarii S.C. Turbomecanica S.A. ca furnizor pentru **AgustaWestland**. Referentialul pentru audit au fost regulamentul eruropean pentru aviatia civila, **EASA Partea 21 - Subpartea G, Intercompany Agreement AgustaWestland – Turbomecanica, cod CIT-01-2006 si Planul Calitatii** elaborat de S.C. Turbomecanica S.A. pentru relatia cu **AgustaWestland, cod PQ S-0002**. In urma auditului ENAC, **AgustaWestland** a transmis la S.C. Turbomecanica S.A. raportul de audit **QA-5080** din 14.12.2011, prin care s-au prezentat concluziile auditului sis-au stabilit **2 neconformitati minore si 1 observatie** pentru care s-au stabilit actiuni corective si preventive cu termene de solutionare in semestrul I – 2012.

4. Audituri interne ale sistemului de management calitate al S.C. Turbomecanica S.A.

Derularea auditurilor interne pentru sistemul de management calitate s-a efectuat in conformitate cu **Planul de Audit PA-TMB 2011, Ed. 1**, aprobat de **Directorul Tehnic-Calitate**.

In urma auditurilor interne desfasurate in anul 2011 au fost emise **46 rapoarte de audit** sistem management calitate si au rezultat **6 neconformitati** pentru care s-au stabilit **6 actiuni corective** care au fost finalizate.

5. Sistemul de autocontrol in S.C. Turbomecanica S.A.

Procesul de extindere si consolidare a activitatii de autocontrol delegat prin structurile **Departamentului Control Produse / Departamentului Control Procese** a continuat in S.C. Turbomecanica S.A, atribuindu-se stampile specifice, pe baza delegatiilor descriptive ale atributiilor ce revin titularilor.

Utilizarea autocontrolului a avut si are in vedere urmatoarele aspecte:

- volumul de activitati in balanta cu resursele umane existente pentru inspectie in zonele respective tinand cont si de organizarea structurala compartimentala;
- controlul proceselor speciale prin monitorizarea parametrilor si a conditiilor de proces in timpul desfasurarii intime a procesului (ceea ce implica in mod firesc ca

responsabilitatea corectitudinii parametrilor de proces trebuie sa revina celui care are sarcina sa regleze acesti parametri).

In anul 2011 s-au alocat un numar de **12 stampile de atestare**, din care **9 stampile de autocontrol**, **2 stampile de control metrologie** si **1 stampila de control piese/produse**.

Cu ocazia inmanarii stampilelor catre persoanele nominalizate, au fost precizate si clarificate **indatoririle** si **limitele de autoritate** in utilizarea acestora. Personalul astfel imputernicit a fost introdus in programul de supraveghere specifica.

II. In domeniul controlului calitatii, anul 2011 s-a caracterizat prin urmatoarele evenimente:

1. Procesul de transfer al decelarii conformitatii catre executantii operatiilor

Acest proces are in vedere urmatoarele aspecte:

- responsabilizarea executantilor operatiilor de prelucrare;
- reducerea riscului de progres in flux a unor produse cu neconformitati nedecelate, cu impact asupra costurilor si termenelor de finalizare a produselor;
- reducerea numarului de intreruptivitati destinate inspectiei in ciclul de fabricatie al reperelor.

In acest scop pentru toate planele de operatii ale produselor diversilor clienti a fost reanalizata AMC-istica necesara masurarii de catre persoana care realizeaza operatia de prelucrare mecanica si s-au facut modificarile necesare. De asemenea, la comenzile corespunzatoare care s-au lansat prin **SAP**, pentru fiecare operatie a fost generat si un buletin de masuratori al operatiei pe care operatorii il completeaza.

2. Introducere de repere noi in productie

Pentru o serie de **5 repere** de complexitate ridicata, pentru **GEAE**, a fost finalizata activitatea de substantiere, permitandu-se trecerea la productia de serie.

3. Reclamatii / Sesizari

In perioada anului 2011, **S.C. Turbomecanica S.A.** a primit din partea clientilor un numar de **17** de reclamatii, din care de la clientii interni, **1** reclamatie de la **UM 01836**, iar de la clientii externi a primit **3** reclamatii de la **AgustaWestland**, **8** reclamatii de la **GEAE**, **2** reclamatii de la **Rolls-Royce** si **3** reclamatii de la **Pratt&Whitney**.

Pentru aceste reclamatii s-au stabilit un numar de **17** actiuni corective care au fost finalizate.

4. Audituri interne produse in S.C. Turbomecanica S.A.

Derularea auditului intern produse s-a facut in conformitate cu **Planul de Audit Sistem Produse – 2011, Ed. 1**, aprobat, avand ca obiect reprezentatii fiecărei clase de produse. S-au realizat **8 audituri de produs**. In urma auditului nu au fost constatate neconformitati.

III. In domeniul masurarii si monitorizarii calitatii proceselor si produselor, anul 2011 s-a caracterizat prin urmatoarele actiuni:

Calitatea proceselor executate si a produselor livrate in anul 2011 a fost monitorizata prin indicatorii stabiliti. Dinamica acestor indicatori a fost comparata cu obiectivele declarate in **Manualul Calitatii al S.C. Turbomecanica S.A.**

Indicatorii privind capabilitatea proceselor arata o scadere a nivelului calitativ al proceselor la valoarea 1,315 in anul 2011 fata de valoarea 1,45 in anul 2010. Corelat cu realizarea proceselor, nivelul calitativ al produselor fabricate a scazut, scadere reflectata prin cresterea indicatorului **DPMO**, de la **DPMO = 2342** in anul 2010 la valoarea **DPMO = 9714** in anul 2011.

IV. In domeniul proceselor speciale si al activitatii laboratoarelor de calitate, si in anul 2011 s-a continuat de o **maniera ascendenta** politica de **satisfacere a cerintelor clientului**, cat si **cresterea nivelului de atractivitate** prezentat de societate pentru potentialii clienti activi in domeniul industriei aeronautice.

1. Acreditare procese speciale

Acreditarea de terta parte NADCAP a proceselor speciale

Evenimentele cu cea mai puternica semnificatie **privind cresterea nivelului de atractivitate aS.C. Turbomecanica S.A.** in piata industriei aeronautice raman **acreditările si reacreditările NADCAP**.

In anul 2011 s-au **reacreditat** urmatoarele procese speciale:

- **procese chimice - recertificare emisa in 23.09.2011 si valabila pana la 31.10.2012;**
- **ecruisare - recertificare emisa in 14.07.2011 si valabila pana la 31.10.2013;**
- **procese de control nedistructiv - recertificare emisa in 14.03.2011 si valabila pana la 30.04.2013;**
- **compozite (lipire cu adeziv) - recertificare emisa in 26.07.2011 si valabila pana la 31.10.2013.**

In urma acestor audituri au rezultat **3 neconformitati majore si 11 neconformitati minore**. **Toate neconformitatile** au fost solutionate, ca urmare, **toate aceste procedee au fost reacreditate**. Pentru **procesele de ecrusare, control nedistructiv și compozite** valabilitatea acreditării a fost extinsa la **24 luni**, Turbomecanica beneficiind de **Programul de Merit**.

2. Certificari de procese de secunda parte

2.1. Certificari AgustaWestland

In acest an **s-au mentinut toate certificarile de procese speciale si de laborator** obtinute anterior.

S-au transmis catre client dosarele de recalificare si s-au obtinut recalificarile pentru urmatoarele procese:

NR. CRT.	PROCES	NR. CALIFIC. EXISTENTA	ECHIPAMENT	TERMEN EXPIRARE
1	TT Revenire si durificare prin precipitare STA 110X0066 STA 100-81-40	2/195	5014	Decembrie 2013
2	TT Revenire si durificare prin precipitare STA 110X0066 STA 100-81-40	2/196	5037	Decembrie 2013
3	OAC STA 100-80-01	1/148		Decembrie 2013
4	Cadmire STA 100-80-06	1/146		Decembrie 2013
5	Defragilizare / Dehidrogenare STA 110X0066 STA 100-80-06 STA 100-80-44	1/165	M6775 M6776 M6813 M8254	Decembrie 2013

NR. CRT.	PROCES	NR. CALIFIC. EXISTENTA	ECHIPAMENT	TERMEN EXPIRARE
6	Alodinare STA 100-81-82 MIL-C-5541	1/167		Decembrie 2013
7	Mordansare STA 100-80-03	1/156		Ianuarie 2014
8	Cuprare STA 100-81-10	1/157		Ianuarie 2014
9	Fosfatare STA 100-83-84	1/161		Ianuarie 2014
10	Pasivare otel STA 100-80-07	1/155		Ianuarie 2014
11	Lubrifiere solida STA 100-83-10	1/153		Ianuarie 2014
12	TT - Normalizare, Austenitizare, Calire oteluri STA 110X0066 STA 100-81-40 STA 100-84-20	2/198	5038 5062 (Presa Gleason)	Ianuarie 2014
13	TT - Normalizare, Austenitizare, Calire oteluri STA 110X0066 STA 100-81-40 STA 100-84-20	2/194	5017	Ianuarie 2014
14	Control cu lichide penetrante STA 110X0008 SAE AMS 2644 ASTM E 1135 ASTM E 1417	2/193	Linia 3	Ianuarie 2014
15	Control magnetic STA 110X0007 SAE AMS 2641 ASTM E 1444	2/199	MAG 50/6FR	Februarie 2014
16	TT - Revenire, Normalizare, Austenitizare, Calire oteluri STA 110X0066 STA 100-81-40	2/200\	5040	Februarie 2014
17	Atac NITAL AWPS002X AWPS001Q	1/152		Martie 2014
18	Impregnare STA 100-84-32	1/169		Martie 2014
19	Ecrusare STA 100-84-09 ASTM E 11	2/202	5316	Aprilie 2014
20	Brunare STA 100-80-84	1/158		Februarie 2014
21	TT Subracire STA 110X0066 STA 100-81-40	2/267	5057	1.08. 2014
22	TT Recoacere subcritica	2/274	5015	1.08.2014
23	Ecrusare	2/280	5313	Octombrie 2014

2.2. Certificari GEAE

In acest an s-au mentinut toate certificarile de procese speciale si de echipamente obtinute anterior.

NR. CRT.	PROCES	NR. CALIFIC. EXISTENTA	DATA EMITERE	DATA EXPIRARE
1	TT in vid cod BA conf. AMS 2750, P10TF1, S453	GT 193	Se mentine pe perioada acreditarii NADCAP	
2	TT oteluri si superaliaje cod BG conf. AMS 2750, AMS2759/1, /2, /3, /4, /5; AMS-H-6875 CL-A, CL-B, CL-D; S-453	GT 193	Se mentine pe perioada acreditarii NADCAP	

NR. CRT.	PROCES	NR. CALIFIC. EXISTENTA	DATA EMITERE	DATA EXPIRARE
3	Brazare în vid cod CC conf. P9TF1; P10TF1; M50T1; ANSI/AWS C3.6; ANSI/AWS C3.7; S-405	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
4	Gaurire în superaliaje de nichel cod EG conf. P11TF12 Class A, B, E, G	GT 193	Martie 2011	Martie 2012
5	Anodizare Blue Etch conf. P3TF25	GT 193	Ianuarie 2011	Ianuarie 2012
6	Ecruisare cod DH Conf. P11TF3	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
7	Lipire cod CA conf. P1TF24, Mil-A 8337	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
8	Laborator (independent and international metallic mat lab) coduri A,L,M,Q, XN	GT 193	Noiembrie 2009	Noiembrie 2012
9	Sudură în arc electric cod CF Conf. P8TF3,50T1, P8TF11, MIL-T-5021, P21TF6, AWS D17.1.	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
10	Sudura de rezistență cod CE conf. P9TF4, AMS-STD-6868	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
11	Control penetrant cod AA conf. P3TF2, P3TF44, P3TF47, NAS410	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
12	Control magnetic cod AB conf. P3TF9, P3TF48, NAS410	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
13	Control Radiografic cod AE conf. P3TF5, NAS 410	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
14	Decapare cod AK conf P4TF8	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
15	Atac acid cod AH conf. P4TF2, P4TF4	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
16	Acoperiri metalice cod DB conf AMS 2406, AMS 2410, AMS 2411, AMS 2403, S-414	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
17	Oxidare anodică Al cod DC conf AMS 2469, AMS 2470, AMS 2471, AMS 2472, MIL-A-8625, S-414	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
18	Acoperiri de conversie Al cod DD conf. F50TF72, AMS 2473, MIL-C-5541, S-414	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
19	Brunare cod DO conf. MIL-DTL-13924, AMS 2485, S-414	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii
20	Lubrifiere uscată cod DT conf.P6TF2, F50TF98, F50TF33, MIL-L-23398	GT 193	Se mentine pe NADCAP	perioada acreditarii

3. Audit intern procese

Derularea auditului internproces s-a facut in conformitate cu **Planul de Audit PA-TMB-2011,Ed. 1**, cuprinzand subiectii stabiliti pentru fiecare familie de procese, fiind efectuate 25 de audituri; in urma auditului au fost emise **25 rapoarte** de audit.

V. In domeniul asimilarilor / substantierilor de piese / produse, a diversificarii sursei si a gestiuniiconfiguratiei produsului, anul 2011 s-a caracterizat prin urmatoarele actiuni:

1. Asimilari / Substantieri / Fise de Profil Serviciu

1.1. Produse cu licenta

- s-a închis Dosarul de Omologare internă pentru fabricația arborelui roată liberă CTP 330A32219920, realizat din semifabricat asimilat Metav: AO Nr. 537
- s-a închis Dosarul de Omologare internă pentru Serviciul de Reparație Capitală Pompă de Combustibil motor VIPER 632-41R/M: AO Nr. 547/ 27.02.2011
- s-a proiectat 1 schemă de reparație la capacul CTP – AM IAR 330
- s-a finalizat Programul Nr. 558 de control al stării tehnice a motoarelor VIPER 632-41M în vederea prelungirii resursei peste 800 de ore până la 1000 de ore de funcționare

- se află în curs de desfășurare asimilarea serviciului de Reparație tuburi de foc cameră de ardere motoare T56, pentru care s-au întocmit:
 - Nomenclator de Configurație Constructivă tuburi de foc, motor T56-A-7B;
 - Listă Componente de Triaj;
 - Listă Procese de reparație;
 - Listă Scheme de Reparație;
 - Listă de Tehnici de Reparație
 - Program de Asimilare Reparație Tuburi de foc camera de ardere motoare T56 (fază de aprobare)
 - Fișa de Profil Serviciu (fază de aprobare)
- s-a emis: Fișa de Profil Serviciu cod TMB-Viper-007 pentru verificarea pompei de combustibil după ce a funcționat în regim de aspirație, inclusiv documentația constructivă apelată de aceasta și anume:
 - Nomenclator de Configurație Constructivă Nr. 395 Ed.10/aprilie 2011 (include piesele sistematice și nivelul de demontare);
 - Lista Componentelor la Triaj: Nr. 551
- reparația capitală a modului turbină – motor T56-A-7B se află în curs de desfășurare;
- s-a emis Scrisoarea Service Nr. Tm063 la ed. B referitoare la potențialul corespunzător motorului TURMO și a agregatelor/componentelor cu limită de viață
- s-a emis Scrisoarea Service Nr. Tm072 referitoare la verificarea șuruburilor de fixare suport la motorul Turmo

1.2. Produse client

Au fost asimilate în fabricația **S.C. Turbomecanica S.A.:**

- o **GEAE** - 5 repere (L43306G01, 9671M28P01, 9392M61P02, 2087M29P01, 1963M11P01)

Au fost clarificate cu clienții peste 50 probleme tehnice privind documentația constructivă transmisă de clienți (**AgustaWestland, ROLLS-ROYCE, GEAE**, etc.). Erorile din documentația transmisă de clienți au fost detectate în etapa de metrizare desen și/sau crearea modelului 3D și au fost clarificate cu clienții prin discuții și mail-uri repetate.

Au fost create 7 modele 3D pentru proiectarea programelor de comandă numerică și controlul pe Zeiss pentru componente client.

Modelele 3D au fost corect realizate în Unigraphics NX7, în condițiile în care complexitatea pieselor a crescut față de anul precedent.

Au fost introduse/actualizate în **SAP** următoarele date :

- a. repere și ansamble client – 56 ;
- b. materiale de bază și dedicate – 95%;
- c. documentație constructivă (desene, part list-uri, modificări client, specificații, etc.) – 128 ;
- d. liste de materiale (LDM-uri constructor) pentru reperele client – 53.

2. Diversificări de sursă

a. Materiale de bază

S-au emis, analizat și aprobat un număr de 15 permise de producție pentru materiale în varianta la cel de bază. După finalizarea acestora, materialele se vor completa în desenele de execuție respective.

b. Normalizate – piese finite furnizate

La produsele licentiate s-au analizat, s-au acceptat si s-au introdus in varianta la reperele de baza un numar de 2 repere furnizate.

3. Gestiune configuratie produs

3.1. In cadrul configuratiei produselor licentiate s-au gestionat:

- modificarile Aerospatiale si Turbomeca;
- componentele de asamblare asimilate;
- s-a finalizat configuratia modului de turbină pentru motorul T56-A-7B, inclusiv in sistem informatic (configurație SAP corespunzătoare)
- s-a finalizat configuratia **SAP** pentru pompa de combustibil MGC 105 de la motorul Viper și s-a verificat Standardul Constructiv prin aplicarea filtrului **SAP** de configurare produs la RK;
- s-a finalizat configuratia turbinei pentru motorul T56-A-15, fiind în curs de preluare configuratia **SAP** corespunzătoare;
- s-au verificat filtrele de configurare **SAP** pentru Standardele Constructive la reparatie agregate motor Turmo si Palier Ventilator

3.2. A fost analizata si evaluata documentatia constructiva pentru 58 repere client **GEAE, AgustaWestland, ROLLS- ROYCE DEUTSCHLAND**.

Au fost transmise la **ROLLS- ROYCE DEUTSCHLAND** 18 documente **DAR(Drawing Alteration Request)** pentru modificarea desenelor de cuplaje.

VI. In domeniul **sistem informatic integrat SAP**, anul 2011 a constituit anul de utilizare in productiv a solutiei informatice integrate **SAP-TMB** de tip **ERP**, pe baza pachetului de programe **SAP** dezvoltat de societatea germana **SAP AG** si implementat pe baza contractului cu **IBM Romania**.

Derularea proiectului s-a facut pe baza unui *Plan de Proiect*, prin participarea unor echipe mixte de proiect, **IBM** si **S.C. Turbomecanica S.A.** (manageri integratori, manageri experti, utilizatori-cheie, programatori ABAP, administratori sistem si baza de date, trainerii, utilizatori finali), coordonate de catre un **Project Manager** si conduse de catre un **Director de Program**. Coordonarea generala a proiectului este in sarcina **IBM Romania**. Exista un **Comitet de Coordonare, COCO**, care asigura o conducere unitara a proiectului. Deciziile strategice privind implementarea solutiei **SAP-TMB** sunt luate in cadrul **Comitetului Mixt Directorial TMB (CMD)**.

In anul 2011 s-a continuat faza de go-live si suport (faza E). Termenul final de realizare a proiectului a fost prelungit pana in luna **decembrie 2011** prin **Actele Aditionale nr. 8 si nr.9** la contractul de referinta, acte aditionale semnate in luna aprilie 2011.

In cadrul **fazei E** s-au efectuat corectii si/sau completari la urmatoarele pachete de activitati din fazele anterioare:

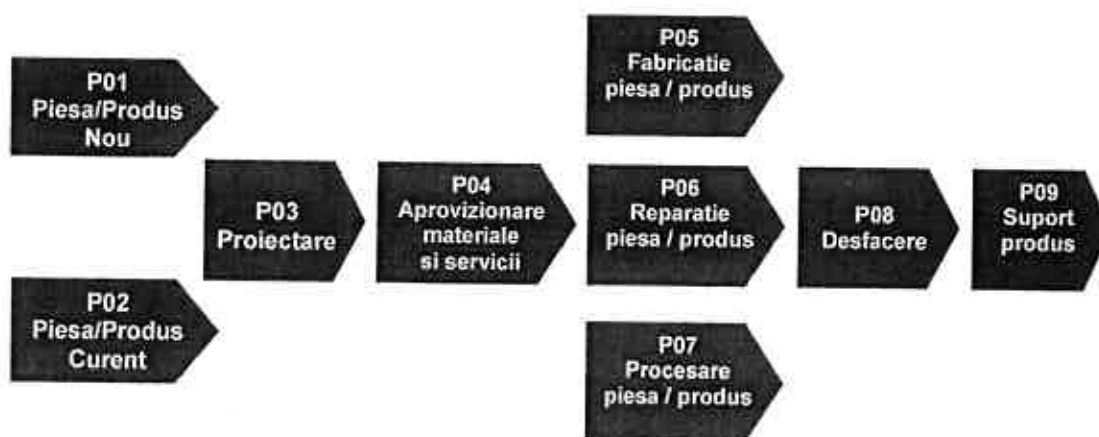
- **Proiectarea tipizatelor si rapoartelor;**
In urma trecerii la productiv au fost modificate tipizate si rapoarte legate de activitatea curenta.
- **Suport activitate productie**

Echipa de proiect si in special responsabilii de procese / sisteme au acordat asistenta post-activare necesara pentru functionarea normala a proceselor si sistemelor. Observatiile privind scenariile unitare provenite din situatiile neprevazute au fost solutionate in mod operativ.

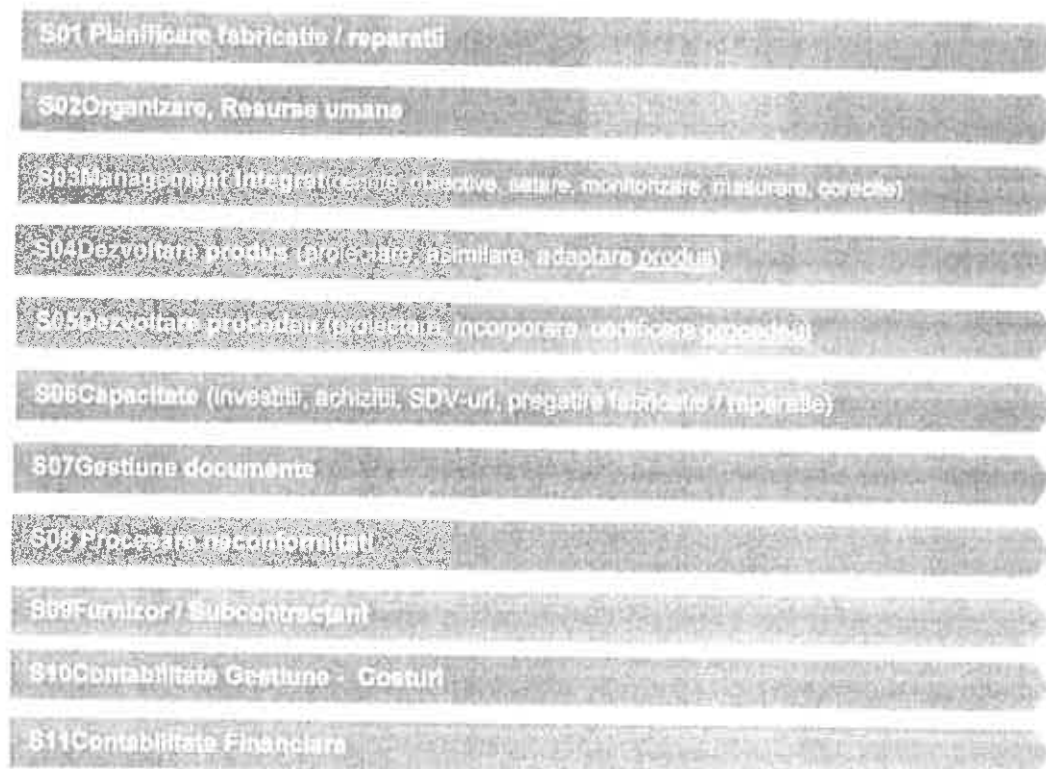
Pentru anul 2012 se are in vedere continuarea colaborarii cu **IBM Romania** cu privire la urmatoarele aspecte:

- Continuarea activitatii de suport privind aplicatia **SAP**.
- Implementarea functionalitatilor din modulul Business Warehouse (BW) si crearea de rapoarte pentru activitatea de management.
- Proiect sistem de cod-bare interfatat cu solutia SAP-TMB.

PROCESE



SISTEME - SUPORT



G. ACTIVITATEA DE RESURSE UMANE

Managementul societății a asigurat desfășurarea activităților de Producție (operațiuni), Asigurarea Calității, Financiar - Contabilitate, Marketing - Vânzări și Resurse Umane prin compartimentele de specialitate.

Totalul personalului S.C.TURBOMECANICA S.A. la data de 31.12.2011 a fost de 412 salariați.

Varsta medie a personalului la aceeași dată a fost de 50 de ani.

În perioada ianuarie – decembrie 2011, au plecat din societate un număr de 111 salariați și au fost angajate 26 de persoane.

Total cheltuieli cu personalul, efectuate în anul 2011, au fost în sumă de 22.468.491 lei, din care ;

- cheltuieli cu salarii: 17.552.876 lei, din care :
 - tichete de masă: 906.352 lei;
 - salarii compensatorii: 129.211 lei;
- contribuții la asigurări și protecție socială: 4.915.615 lei.

Politica de personal a companiei cu privire la școlarizarea, perfecționarea și atestarea personalului este încă nesatisfăcătoare, în anul 2011, cheltuindu-se o sumă de numai 4.045 lei pentru participarea la cursuri de perfecționare și atestare în exteriorul companiei, deși în interior s-au efectuat cursuri de perfecționare și atestare care au totalizat un număr de aproximativ 900 de ore.

În perioada analizată un număr de numai 206 salariați au participat la diferite cursuri de perfecționare (atestare) profesională.

Ponderele cheltuielilor cu personalul în cifra de afaceri realizată pe anul 2011 a fost de 48.33 %.

În ceea ce privește gradul de sindicalizare al societății, 64% dintre salariații societății sunt membri de sindicat.

Referitor la nivelul de pregătire și specializare a personalului situația se prezintă astfel:

- 28% salariați cu studii superioare - 114 persoane, din care:
 - absolvenți doctorat: 3 pers.
- 7% salariați cu studii postliceale - 28 persoane
- 37% salariați cu studii liceale - 155 persoane
- 23% salariați absolvenți de școală profesională - 94 persoane
- 5% salariați absolvenți de școală generală - 21 persoane

Raporturile dintre administrație și salariați sunt reglementate în baza Contractului Colectiv de Muncă pe anii 2011-2013. Climatul socio-profesional este monitorizat permanent, existând un sistem de comunicare între partenerii sociali care să nu permită apariția de stări conflictuale, care de altfel în 2011 au fost inexistente.

Evaluarea aspectelor legate de protecția și securitatea muncii

Abordarea aspectelor legate de protecția și securitatea muncii de către SC Turbomecanica SA se constituie în primul rând într-o problemă de responsabilitate socială, care este tratată în corelație strânsă cu prioritățile legate de dezvoltarea economică, sănătate și instruire.

De aceea, în atenția conducerii societății, există în permanentă asigurarea condițiilor optime de desfășurare în condiții de securitate a activității întregului personal.

Prin programul de protectia si securitatea muncii pentru anul 2011, s-au desfasurat toate activitatile necesare pentru respectarea Legii Securitatii si Sanatatii in munca nr. 319/2006 si a normelor metodologice de aplicare, precum si a celorlate acte legislative din domeniu, in vigoare, prin luarea urmatoarelor masuri:

- evaluarea riscurilor pentru securitatea si sanatatea in munca la toate locurile de munca;
- in baza evaluarii riscurilor s-au luat masuri de prevenire care sa asigure imbunatatirea nivelului securitatii si al protectiei sanatatii lucratorilor;
- s-au completat materialele de protectia muncii, conform legislatiei actuale care se utilizeaza la efectuarea instructajelor periodice de protectia muncii pentru angajatii TMB precum si pentru stabilirea masurilor necesare desfasurarii in conditii de securitate a proceselor tehnologice;
- s-a asigurat dotarea cu kituri de materiale sanitare pentru dulapurile de prim ajutor pentru interventie in caz de accident in conformitate cu legislatia in vigoare;
- s-a asigurat aprovizionarea cu alimentatie de protectie(lapte praf) si materiale igienico-sanitare(sapun, creme de protectie etc.) in conformitate cu prevederile din Normativul intern;
- s-a obtinut prelungirea Avizului pentru incadrarea locurilor de munca in conditii deosebite si s-a urmarit efectuarea masurilor din planul de prevenire si de protectie aferent acestor locuri de munca;
- s-au intretinut si reparat grupurile sanitare, vestiarele, spalatoarele, dusurile etc., in toate sectiile de productie;
- s-au efectuat determinari de noxe pe perimetrul locurilor de munca incadrate in conditii deosebite;
- s-au prelungit autorizatiile instalatiilor de ridicat detinute de TMB (in conformitate cu prescriptiile CNCIR).

In cursul anului 2011, in SC Turbomecanica SA nu s-au inregistrat accidente de munca sau boli profesionale.

Evaluarea aspectelor legate de protectia mediului

Prin programul de mediu pentru anul 2011, ca parte componenta a autorizatiilor de mediu pe care SC Turbomecanica SA le detine in prezent, s-au luat masuri de prevenire si inlaturare a efectelor poluarii factorilor de mediu, in scopul conformarii cu legislatia de mediu, in vigoare.

SC Turbomecanica SA detine :

- Autorizatia integrata de mediu pentru intreaga societate si sectorul acoperiri metalice nr. 5/2005, revizuita in 18.02.2009 si valabila pana in 29.12.2015;
- Autorizatia de gospodarire a apelor nr. 47-BU/40/18.07.2008, valabila pana in 31.12.2015 ;
- Accept de evacuare ape uzate nr. 429/2010 ;
- Declaratii de locatie pentru operatiuni cu precursori.

In scopul prevenirii poluarilor accidentale, SC Turbomecanica SA a luat urmatoarele masuri ce se aplica lunar, semestrial sau anual, in conformitate cu prevederile trasate prin autorizatia de mediu detinuta, astfel :

- a monitorizat lunar, apele uzate evacuate prin cele doua racorduri utilizate, inainte de deversarea in canalizarea oraseneasca ;
- a monitorizat semestrial, emisiile si imisiile de la toate sursele stationare existente pe perimetrul societatii ;
- a monitorizat anual, apele subterane si solul ;

- a monitorizat anual, zgomotul produs de sursele de poluare fonica detinute de societate ;

- a stocat temporar, in propria gospodarie de deseuri si apoi a eliminat sau valorificat toate tipurile de deseuri generate de societate, pe care le-a colectat selectiv, in containere dedicate. Deseurile periculoase si nepericuloase au fost eliminate sau valorificate prin firme specializate si autorizate.

In scopul respectarii legislatiei in vigoare , societatea a platit sumele datorate catre Fondul de mediu, pentru sursele stationare si deseurile de ambalaje.

In anul 2011, nu s-au inregistrat incidente de mediu si nici poluari ale apelor uzate sau aerului peste valorile maxim admise de legislatia in vigoare.

H. ACTIVITATEA DE VANZARI-MARKETING

Prin activitatea comerciala compania actioneaza si reactioneaza cu agentii economici in economia de piata, intern si extern:

Pe piata interna, pentru produsele din profilul aeronautic, S.C. Turbomecanica S.A. este unicul producator si reparator de motoare cu turbina de gaz pentru aeronave si ansamble mecanice de elicopter din Romania, principalii clienti fiind MAPN si SRI.

Din pacate, datorita constrangerilor bugetare, cererea acestei piete este in scadere, dar, chiar si in aceste conditii piata interna ar putea constitui o oportunitate pentru consolidarea cifrei de afaceri.

In ceea ce priveste piata externa, in prezent, dupa eforturi semnificative, compania a reusit sa-si consolideze pozitia pe o piata vasta si in acelasi timp pretentioasa, piata componentelor si subansamblelor pentru motoare de aviatie.

In acest sens compania are in vedere utilizarea eficienta a capacitatii de fabricatie in domeniul inaltei tehnologii impreuna cu flexibilitatea de a raspunde nevoilor specifice fiecarui client (de exemplu livrari "*just in time*", acceptarea fluctuatiei rezonabile a cerintelor clientilor, existenta unui stoc rezonabil de siguranta de piese finite etc). Coroborata cu politica de globalizare a fabricatiei de piese in piata mondiala, politica aplicata de marile companii, aceasta directie strategica a companiei noastre a dus si poate duce in continuare la o marire a volumului de vanzari in urmatorii ani.

Ca directie strategica, compania are in vedere dezvoltarea in continuare a relatiilor de afaceri cu firma General Electric Aircraft Engines SUA si clientii sai. De exemplu, cu Unison Engine Components, o entitate GE, cifra de afaceri este de asteptat sa se mentina la acelasi nivel ridicat de cca 4m USD.

Cu firma Rolls Royce, in al doilea an de nou contract, Turbomecanica a reusit sa dubleze cifra de afaceri pe 2011, fata de 2010 si datorita programului de "buy back" al RR pentru piese de motor Viper. In 2012 cifra de afaceri prognozata, fara a include pachetul II din programul "buy back", program aflat inca in negocieri, este cu peste 20% mai mare fata de 2011

In anul 2011, s-a accentuat intrarea pe piata de turbine cu gaz livrandu-se piese catre GE Energy Europe cu 40% mai mult in 2011 fata de 2010. In prezent cifra de afaceri prognozata pentru 2012 este de asteptat sa creasca cu peste 43% fata de 2011

In anul 2011 a continuat livrarea de subansamble complete de cutii de transmisie spate pentru elicopter (fabricatie, montaj, incercare) pentru firma Agusta (Italia) inregistrandu-se o crestere a cifrei de afaceri fata de 2010 cu 38%

I. GUVERNANTĂ CORPORATIVĂ

Guvernanța corporativă reprezintă conducerea responsabilă și controlul unei societăți comerciale. Din perspectiva guvernanței corporative două aspecte sunt de importanță majoră pentru SC Turbomecanica: creșterea încrederii investitorilor, partenerilor de afaceri, clienților și angajaților în organele de conducere și de control ale companiei, precum și echilibrarea situației economice și după aceea creșterea valorii companiei. Adoptarea unor bune practici și politici de guvernanță corporativă trebuie să devină pentru SC Turbomecanica suportul temeinic de dezvoltare solidă, după un proces dificil și costisitor de restructurare a companiei.

Conformarea cu prevederile Codului de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București

Consiliul de administrație al societății a adoptat Regulamentul de Guvernanță Corporativă (RGC) al SC Turbomecanica, în conformitate cu Recomandarea 3 din Codul de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București (CGC). RGC cuprinde structurile, responsabilitățile și practicile prevăzute în CGC, ce rezultă din actele constitutive ale SC Turbomecanica completate cu prevederile legislative în vigoare și cu recomandările enunțate în CGC.

Regulamentul de Guvernanță Corporativă este disponibil pe pagina web a SC Turbomecanica www.turbomecanica.ro.

Nivelul de implementare de către SC Turbomecanica a principiilor și recomandărilor din CGC sunt raportate în declarația „*Aplici sau Explici*”, conform Rec. 3 din CGC, care va fi comunicată BVB împreună cu Raportul anual 2011 și afișată pe pagina web a Societății, www.turbomecanica.ro.

Structuri de guvernanță corporativă și componenta CA

SC Turbomecanica este o societate comercială care funcționează în conformitate cu Legea societăților comerciale nr. 31/1990, modificată și completată. Societatea a făcut parte din oferta publică inițiată de Guvernul României în anul 1995, sub denumirea de “Program de Privatizare în Masă”. În urma acestui program Societatea a îndeplinit condițiile de listare pe piața reglementată Bursa de Valori București (BVB), unde a fost listată în anul 07.10.1998.

În calitate de emitent Societatea se conformează prevederilor Legii 297/2004, privind piața de capital, și a regulamentelor specifice emise de Comisia Națională de Valori Mobiliare (CNVM) în baza numitei legi.

SC Turbomecanica este administrată în sistem unitar de către un Consiliu de Administrație (CA), format din 5 membri aleși de adunarea generală a acționarilor pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realesi.

Administratorii în funcție la data de 31.12.2011

Nume	Funcția	Anul primei alegeri	Anul prezentului mandat	expirării
Radu Viehmann	Presedinte, Director General	2000	2012	
Dana Ciorapciu	administrator neexecutiv	2008	2012	
Emilia Manta	administrator neexecutiv	2009	2013	
Grigore Florescu	administrator neexecutiv	2009	2013	
Henriette Spinka	administrator independent	2008	2012	

Membrii CA au adoptat voluntar și autoimpus CGC al BVB, au aprobat regulamentul de CG, care se găsește în lb română pe pagina web a societății www.turbomecanica.ro și raportează către BVB stadiul conformării cu cele 19 principii și 41 de recomandări prin Declarația privind conformarea sau neconformarea cu prevederile Codului de Guvernanta Corporativa (Declarația "Aplici sau Explici"). SC Turbomecanica a depus și va depune eforturile profesionale, legale și administrative necesare pentru a asigura alinierea la prevederile Codului și prezentarea transparentă a acestor rezultate.

Competențele și responsabilitățile CA sunt cele prevăzute în RGC. Presedintele CA detine și funcția de director general al Societății.

Recent au fost formate trei comitete de lucru de către CA, după cum urmează: comitet de audit, comitet de nominalizare și comitet de remunerare. Majoritatea acestor comitete sunt formate din membrii neexecutivi ai CA.

Calificarea și experiența profesională a administratorilor este prezentată în CV-urile care pot fi accesate pe pagina web a Societății www.turbomecanica.ro.

Administratorii care ocupă funcții similare în alte societăți emitente din țară sau străinătate sunt:

- Henriette Spinka – administrator la SC Anteco SA Ploiesti din anul 2008;

Participarea administratorilor la capitalul social al SC Turbomecanica la 31.12.2011

Nume	Funcția	Nr.acțiuni	% din capitalul social
Radu Viehmann	Presedinte, Director General	95.758.800	25,9198
Dana Ciorapciu	administrator neexecutiv	56.003.876	15,1590
Emilia Manta	administrator neexecutiv	0	0
Grigore Florescu	administrator neexecutiv	0	0
Henriette Spinka	administrator neexecutiv independent	100.000	0,027

În cursul anului 2011, CA s-a întrunit în 9 sedințe – de două ori pe trimestru, în prezența a 4-5 dintre membrii săi – și a adoptat decizii care îi permit să își îndeplinească atribuțiile de o manieră efektivă și eficientă. Astfel, la întrunirile sale, CA a analizat rezultatele financiare obținute în perioada de raportare și cumulativ de la începutul anului, ca și performanța economică în raport cu bugetul și cu perioada similară a anului trecut.

Politica de remunerare a administratorilor aplicată până în prezent este bazată pe legislația națională în vigoare. Administratorii au încheiat contracte de mandat, în care este stabilită o indemnizație fixă. Modelul de contract se poate accesa pe pagina web a societății www.turbomecanica.ro. Nu există o componentă variabilă de remunerare sau alte forme de recompensare pentru administratori. În vederea remunerării pe principii de eficiență și performanță a membrilor conducerii executive a fost creat un Comitet de Remunerare în cadrul CA. Având în vedere perioada de schimbări pe care o traversează Societatea, în urma procesului de restructurare, administratorii consideră ca inoportună declararea veniturilor realizate de aceștia.

Drepturile acționarilor

SC Turbomecanica asigură un tratament echitabil tuturor acționarilor, inclusiv acționarilor minoritari și străini, în conformitate cu prevederile legale și ale Actului Constitutiv al Societății.

SC Turbomecanica avea un număr de 6003 de acționari la data de 31.12.2011, conform datelor raportate de Depozitarul Central S.A. București, societatea care ține registrul acționarilor.

SC Turbomecanica respectă drepturile acționarilor săi, punând la dispoziția acestora informații relevante și actuale, astfel încât aceștia să-și exercite drepturile de o manieră echitabilă. Compania depune toate eforturile pentru a realiza o comunicare efectivă și activă cu acționarii săi și pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările adunărilor generale ale acționarilor (AGA), precum și a exercitării depline a drepturilor acestora. Participarea acționarilor la lucrările AGA este pe deplin încurajată, acționarii care nu pot participa având la dispoziție posibilitatea exercitării votului în absență, pe bază de procură specială și a votului prin corespondență. În cadrul AGA este încurajat dialogul între acționari și membrii CA și ai conducerii executive.

SC Turbomecanica a adoptat reguli privind circuitul intern și diseminarea către terți a documentelor și informațiilor referitoare la emitent, acordând o importanță specială informației care poate influența evoluția pretului de piață al valorilor mobiliare emise de aceasta, care fac obiectul unor rapoarte curente sau comunicate transmise pieței, fiind puse imediat la dispoziția investitorilor pe pagina web a Bursei de Valori București și pe pagina web proprie, www.turbomecanica.ro.

Compania a adoptat proceduri în scopul identificării și soluționării adecvate a situațiilor de conflict de interese, ca și proceduri specifice în scopul asigurării corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzacțiilor cu impact semnificativ, de transparență, de obiectivitate).

Pagina web a Societății reprezintă și în această configurație o platformă utilă de comunicare cu acționarii. Există o secțiune dedicată investitorilor numită colțul acționarilor, toate informațiile și comunicatele de interes pentru acționari sunt găzduite și sunt disponibile în secțiunea colțul acționarilor și news, în limbile română și parțial în engleză.

Structura organizației care asigură relația cu acționarii și alte categorii de public interesat este Biroul Acționariat. Date de contact: adresa: SC Turbomecanica SA, b-dul Iuliu Maniu nr. 244 sector 6 cod 061126 București, România, telefon: (+40 21) 434.07.55 ; 434.07.41 interior 245.

Transparență, raportare financiară, control intern

Pentru SC Turbomecanica transparența în comunicare este de mare importanță. Îndeplinirea obligațiilor de raportare și transparența comunicării sunt modalități prin care se câștigă încrederea acționarilor și a stakeholderilor. SC Turbomecanica are în vedere asigurarea unei raportări continue și periodice într-o manieră obiectivă și integră, care să cuprindă toate aspectele importante ale activității companiei, situația financiară, politicile contabile aplicate, performanțele înregistrate.

În cursul anului 2011 au fost întocmite rapoarte și comunicate referitoare la rezultatele financiare, convocarea și hotărârile AGA, raportare periodică (lunară, trimestrială, semestrială, anuală), tranzacții cu persoane implicate, etc. Informațiile ce au făcut obiectul raportărilor obligatorii – rapoartele curente și cele periodice - au fost prezentate și pe pagina web a companiei, www.turbomecanica.ro, în limba română.

În sistemul de raportare financiară pentru anul 2011, SC Turbomecanica a respectat reglementările contabile armonizate cu Directiva a IV-a a CEE, OMPF 3055/2009, OMPF 2869/2010, OMPF 2870/2010 și Legea contabilității nr. 82/1991 (republicată și modificată).

În conformitate cu prevederile legale, situațiile financiar-contabile și cele privind operațiunile SC Turbomecanica sunt auditate de firma **SC Deloitte Audit S.R.L.**, auditor financiar independent, numit de adunarea generală a acționarilor din 18.12.2007 pentru o perioadă de 4 ani.

Conflictul de interese și tranzacțiile cu persoane implicate

Consiliul de administrație a adoptat și identificat soluții adecvate pentru situațiile în care un administrator sau un angajat are un interes material în nume propriu sau în numele unor terți în relația cu SC Turbomecanica..

Fiecare membru CA evită oricare conflict direct sau indirect de interese cu SC Turbomecanica. În măsura în care apare un conflict de interese, administratorul în cauză are obligația de a informa CA și se abține de la dezbaterile și votul asupra chestiunilor respective.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004 și Regulamentului CNVM nr. 1/2006, persoanele inițiate și persoanele cu acces la informații privilegiate referitoare la SC Turbomecanica au obligația să notifice BVB cu privire la orice tranzacție cu acțiuni SC Turbomecanica. Notificările sunt publicate pe pagina web a BVB.

J. EVALUAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII -CONCLUZII

Rezultatele economico-financiare ale societății pe baza datelor înscrise în situațiile financiare aferente perioadei 2007-2011 evidențiază o scădere abruptă a veniturilor și, în special, a veniturilor din exploatare și înregistrarea de pierderi în perioada ultimilor 4 ani.

De asemenea, nivelul datoriilor totale ale societății au atins la 31.12.2011 nivelul de 90.063.387 lei, respectiv cu 26.672.791 lei mai mult față de anul 2007, gradul de îndatorare situându-se la nivelul de 55,8%.

Această evoluție nesatisfăcătoare a fost sesizată de managementul societății, inclusiv de membrii Consiliului de Administrație încă din anul 2008 când a fost lansat un program de reorganizare, re tehnologizare și restructurare, care a generat un program investițional de 24,8 mil. lei, concretizat în dotarea fluxurilor de producție din prelucrări mecanice cu utilaje de înaltă precizie și productivitate, care a contribuit esențial la recuperarea decalajelor tehnice față de societățile concurente, toate acestea în contextul în care societatea urma să se relocheze pe terenul din Dragomirești Vale.

Cu toate acestea înnoirea parcului de utilaje nu a avut efectul scontat, criza economică determinând în special diminuarea veniturilor care ar fi fost de realizat în special din exporturi precum și din livrările către Ministerul Apărării Naționale, ale cărui resurse bugetare au fost drastic diminuate de la an la an.

De asemenea în ceea ce privește cheltuielile aferente Sistemului Integrat de gestiune (SAP), acestea nu au fost puse în funcțiune în anul 2011, deoarece nu s-a reușit finalizarea implementării acestuia.

În acest sens nu a fost finalizată completarea și validarea tuturor informațiilor în baza de date SAP, ceea ce a determinat imposibilitatea activării rolurilor privind modulul planificare – bugetare – urmărire a producției, el constituindu-se în prezent ca și un instrument de lucru pentru întocmirea evidentelor contabile.

Starea de fapt descrisă mai sus generează incapacitatea SAP de a funcționa ca și sistem integrat. Se apreciază că sistemul SAP urmează a fi lansat on-line în cursul anului 2012.

De aceea pentru anul 2011 Consiliul de Administratie a revizuit Programul de Restructurare si a luat noi masuri prin care si-a asumat ca si preocupare majora dezvoltarea S.C. TURBOMECANICA S.A. ca producator de piese si componente, ansamble si turboansamble in conditia mentinerii capacitatii de reparatii motoare TURMO si VIPER, si de reparatii ansamble mecanice si a propus Adunarii Generale a Actionarilor Planul de reconfigurare a fluxurilor de productie si de reaplasare a acestora inregistrat la S.C. TURBOMECANICA S.A. sub nr 2124/14.07.2011, si aprobat in cadrul sedintei Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor cu Hotararea nr. 67.

In esenta masurile aprobate de Adunarea Generala Extraordinare a Actionarilor din 24.08.2011 vizeaza reconfigurarea societatii in noi unitati structurale de productie pe un spatiu de productie corespunzator, in corelatie cu portofoliul de clienti si produse ce asigura un nivel stabilizat al veniturilor de 55-60 mil. lei si valorificarea de active disponibilizate, respectiv terenuri cu cladiri in suprafata maxima de 34.000 mp.

Managementul a organizat si desfasurat toate actiunile si activitatile necesare realizarii acestui vast program incepand cu septembrie 2011, program care in prezent este in plina desfasurare, astfel incat activitatile necesare reamplasarii fluxurilor tehnologice pot fi finalizate pana la 30 iunie 2012, desi in acest moment se inregistreaza o intarziere de 3 saptamani fata de termenul planificat.

A fost finalizata reamplasarea sectiei de tratamente termice si a sectiei de acoperiri de suprafata procese.

Celula de pinioane a fost reamplasata in proportie de 30% (18 utilaje din 62 utilaje), activitatea urmand a fi finalizata in luna mai sub supravegherea structurilor de asigurare a calitatii Rolls-Royce.

Sectia de prelucrari mecanice generale a fost reconfigurata in proportie de 100% pentru utilajele a caror reaplasare a prezentat un grad de complexitate ridicat si de 10% pentru cele cu grad de complexitate mai redus.

Ceea ce este esential este faptul ca in toata aceasta perioada procesul de productie nu a fost oprit, livrarile catre clienti realizandu-se in conditii satisfacatoare.

Analizele efectuate in ultima perioada evidentiaza un moment critic in care se afla societatea, in special sub aspectul fluxului de numerar, care nu poate fi echilibrat decat prin rezolvarea datoriilor societatii, problema care se spera a fi rezolvata in februarie 2012 prin vanzarea de terenuri si cladiri disponibilizate, activitate care nu a putut fi realizata deoarece negocierile desfasurate in anul 2011 s-au blocat datorita schimbarii conditiilor din piata imobiliara, in sensul scaderii majore a preturilor de achizitie, a dificultatilor in finantarea de proiecte importante valoric si a numarului redus de potentiali retaileri interesati de zona.

Este necesar ca acesta actiune sa fie rezolvata urgent si revizuita Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor nr. 67/24.08.2011.

K. Evaluarea capacitatii de asigurare a continuitatii activitatii si recuperarea pierderilor

Managementul societatii apreciaza ca situatia dificila de la finele anului 2011 poate fi depasita si societatea poate echilibra situatia sa economico – financiara prin actiuni rapide si ferme care sa vizeze.

- Finalizarea pana la 30.06.2012 a programului de reconfigurare a fluxurilor tehnologice prin reamplasarea acestora;
- Vanzarea de active disponibilizate ca urmare a reamplasarii fluxurilor de productie cel putin in anul 2012 a terenului cu cladiri in suprafata maxima de 34.000 mp;
- Consolidarea portofoliului de clienti si produse la un nivel stabilizat de 55 – 60 mil.lei/anual;

- Prezervarea capacitatilor destinate MAPN prin prognozarea unui nivel minim de venituri de 2,0 mil. lei anual.

Proгноzele elaborate in societate pentru perioada 2012 – 2016 au in vedere cele expuse mai sus si evidentiaza faptul ca incepand cu anul 2012 societatea va recupera pierderile acumulate si va echilibra fluxul de numerar.

In eforturile sale societatea se bucura de un real sprijin din partea bancilor creditoare, a furnizorilor si mai ales a clientilor sai.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
DIRECTOR GENERAL
Ing. RADU VIEHMANN



16