

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
pe anul 2010**

Anul 2010, in pofida faptului ca efectele crizei economice s-au resimtit peste tot in viata economica, a marcat pentru COMELF o puternica revenire si intrarea pe un trend ascendent, care a caracterizat evolutia societatii de-a lungul existentei sale. S-au realizat principalii indicatori a Bugetului de venituri si cheltuieli, iar comparativ cu anul 2009, cifra de afaceri exprimata in euro, pentru a elimina influenta cursului de schimb, a crescut cu 54,9%, in timp ce profitul brut s-a dublat. Productivitatea muncii este cu 25% mai mare si pe aceasta baza castigul mediu brut al salariatilor a crescut cu 23%.

Rezultatele sunt cu atat mai importante, cu atat mai mult cu cat si in 2010 una din preocuparile de baza a constatat in redefinirea noului profil de fabricatie, pentru adaptarea la cerintele pietei modificata brusc si radical de impactul crizei economice. Aceasta a necesitat importante cheltuieli suplimentare de pregatire de fabricatie, pentru organizarea de noi fluxuri tehnologice, dotarea cu scule, dispozitive, verificatoare, instruirea personalului etc. Pe de alta parte, la inceput, productivitatea este mai mica, fiind necesara o perioada de la 6 - 12 luni, in functie de tipul si complexitatea noilor produse, pana se ajunge la un nivel performant. Evident ca toate acestea au afectat nivelul rezultatelor imediate, dar pe termen mediu si lung creaza si asigura baza necesara dezvoltarii durabile.

In pofida dificultatilor, societatea si-a imbunatatit rata rentabilitatii, a desfasurat activitate continua si are o pozitie tot mai buna pe piata. Acestea au fost posibile ca urmare a continuarii cu perseverenta a actiunilor de modernizare, retehnologizare, organizare a productiei si a muncii, modificarii substantiale a profilului de fabricatie, dintre care mentionam:

a) Realizarea unui volum de investitii de peste 1 milion €, finantate integral din sursele societatii, continuand astfel, in pofida crizei economice, politica de dezvoltare si modernizare.

Efortul investitional constant a determinat schimbari majore in organizarea si dotarea societatii, obiectivul fundamental fiind sa ne apropiem si sa ajungem cat mai repede posibil la nivelul producatorilor vesteuropeni.

Merita subliniate, in acest sens, o serie de obiective importante dintre care mentionam:

- achizitionarea unui sistem de masura 3D cu camera digitala cu care se pot efectua masuratori ale pieselor complexe de mare gabarit si fara de care nu era posibila fabricarea echipamentelor din domeniul feroviar, unde exigentele de calitate si precizie sunt foarte mari;

- derularea unui amplu program de modernizare a podurilor rulante, incluzand si caile de rulare, ceea ce va conduce la reducerea importanta a consumului de energie electrica si la marirea sigurantei in exploatare;

- modernizarea capacitatilor de depozitare pentru asigurarea conditiilor optime de pastrare - temperatura si umiditate – in special pentru vopsele;

- urmare a cresterii solicitarilor de subansamble mari prelucrate, am achizitionat si pus in functiune 2 masini de alezat si frezat, AFP 180 cu comanda numerica, una pentru piese cu lungimi de pana la 18 m, iar cea de a doua cu cap indexabil continuu care realizeaza prelucrari spatiale – masina fiind la nivelul celor mai performante pe plan mondial. Pentru acest obiectiv in valoare de 500.000 € am intocmit documentatia necesara si am obtinut aprobarea MECMA pentru cofinantarea investitiei cu 200.000 €. S-a creat astfel baza abordarii unui nou segment de piata pentru produse de complexitate ridicata, domeniu care este accesibil doar unui numar foarte mic de fabricanti, inclusiv pe plan european. Prognoza noastra privind eficienta investitiei s-a confirmat prin solicitarile tot mari din partea partenerilor, existand premiza ca in anii urmatori sa fie necesara marirea capacitatii de productie cu astfel de utilaje.

Tinand cont de tendintele pietei in domeniul utilajelor si echipamentelor tehnologice elaboram in acest an un proiect de cca 5 mil € cu finantare nerambursabila din fonduri europene in cadrul programului operational sectorial „Cresterea competitivitatii economice 2007 – 2013, axa prioritara 1” vizand investitii productive si pregatirea pentru competitia pe piata a intreprinderilor. Avem in vedere dotarea cu masini unelte de ultima generatie (BAT), si organizarea unor fluxuri de fabricatie optimizate care sa determine cresterea productiei si productivitatii, atat pentru produse din otel carbon, dar mai ales pentru produse din otel inoxidabil si din aluminiu, pentru care se intrevea o crestere semnificativa a cererii pe piata mondiala, indeosebi in sectorul generatoarelor eoliene.

Separat de acest program foarte mare, ce urmeaza sa se deruleze pe 2 -3 ani, vom face noi dotari cu accesorii pentru prelucrari CNC, dotari de mica mecanizare si cu aparate de sudare de ultima generatie.

b) Diversificarea produselor si asimilarea altora noi a reprezentat si in anul 2010 una din preocuparile fundamentale.

Am asimilat si trecut la productia curenta de :

- componente pentru material rulant de cai ferate si metrou;
- componente de vagoane din otel inoxidabil pentru piata germana;
- noi tipuri de instalatii mobile telecomandate de concasat piatra si beton, de mare capacitate, sub forma de componente sau montate la cheie;
- difuzoare si noi tipuri de echipamente din otel inoxidabil pentru centrale energetice cu turbina pe gaz;
- noi tipuri de componente pentru centrale eoliene;
- batiuri pentru compresoare si turbine, fixe si mobile;
- carcase pentru motoare electrice pentru actionari de mare putere pentru firme din Franta si Anglia;
- componente pentru utilaje de mare capacitate destinate lucrarilor de imbunatatiri funciare si pentru trasee de retele electrice si conducte subterane pentru firme din Italia;
- noi tipuri de componente pentru instalatii destinate parcurilor de distractie si agrement;
- utilaje tehnologice pentru metalurgia metalelor neferoase.

Contrar asteptarilor noastre piata interna ramane in continuare nesemnificativa. Lipsa unor programe guvernamentale pe domenii importante ca protectia mediului, gestionarea si procesarea deseurilor menajere, infrastructura etc, in care COMELF s-ar putea implica puternic, data fiind experienta, competenta si dotarea tehnica de care dispune pentru fabricarea echipamentelor aferente, se resimte puternic atat la nivelul economiei nationale cat si al societatii. In aceasta situatie, la care se adauga incapacitatea evidenta a Romaniei in promovarea proiectelor pentru atragerea de fonduri europene, estimam ca exportul si livrarile intracomunitare raman preponderente si vor depasi 95% in 2011, fata de o medie de sub 90 % in anii precedenti.

c) Analiza sistematica, in fiecare sedinta a Comitetului de directie, a neconformitatilor calitative constante la receptie, livrare sau pe fluxul de fabricatie, cu stabilirea operativa a masurilor corective astfel incat sa fie eliminate cauzele care ar putea conduce la repetarea unor situatii similare. Separat s-au organizat sedinte de lucru saptamanale pe fabrici cu participarea directorului general, a directorilor de fabrici, directorului AQM si a sefilor serviciilor IC pentru analizarea reclamatilor si a neconformitatilor interne repetitive si dispunera in consecinta a masurilor operative specifice fiecarui loc de munca. Ca urmare

calitatea produselor are o evolutie corespunzatoare, reflectata si de indicele de calitate calculat in functie de valoarea cheltuielilor aferente noncalitatii, care a fost mentinut sub plafonul stabilit pe 2010. De fapt calitatea a constituit un atu important in dezvoltarea relatiilor comerciale si in imbunatatirea imaginii / prozitei societatii pe piata.

Referindu-ne la asigurarea calitatii mentionam ca in anul analizat s-a revizuit documentatia de sistem coroborat cu cerintele standardului SREN ISO 9001/2008 si a fost recertificat TUV sistemul de management integrat calitate – mediu cu valabilitate pana in 2013. De asemenea a fost recertificat laboratorul metrologic si s-a extins certificarea TUV pentru executia de componente de vagoane din otel inoxodabil in cadrul sectiei de inox din FPI.

In contextul dezvoltarii fabricatiei de componente / carcase de vagoane care au beneficiar final piata germana, societatea a fost calificata in 2010 ca furnizor Deutsche Bahn.

Avand in vedere ca sudarea este o operatie cu pondere in procesele de fabricatie din COMELF si ca este determinanta in calitatea produselor, au fost calificate 89 proceduri de sudare si s-a efectuat instruirea teoretica si practica a 184 sudori. Cursurile de perfectionare au avut un pronuntat caracter aplicativ pe baza de documentare fotografica a principalelor defecte la sudura si dezbateri cauzelor acestora, dar mai ales, a metodelor de prevenire.

Au fost instruiti si calificati de catre ASR – CERT PERS, organism national autorizat pentru calificare, 2 angajati ca specialist sudor international (IWS) si inca unul ca inginer sudor international (IWE). Aceasta a fost cerinta obligatorie pentru certificarea COMELF pentru fabricatia de componente de vagoane.

Chiar daca o buna parte din timpul de munca al conducerii s-a alocat numeroaselor dezbateri cu operatorii si conducatorii proceselor de munca, n-am reusit inca sa producem mutatiile necesare in mentalitatea unora pentru plasarea calitatii pe primul loc in preocuparea fiecaruia. Ca atare anul acesta se va avea in vedere intarirea responsabilitatii, prin conceperea si aplicarea unui sistem de retribuire care sa aiba in vedere indici de calitate la stabilirea veniturilor lunare cuvenite.

d) A continuat si s-a dezvoltat abordarea prioritara a problematicii fortei de munca si asigurarea personalului calificat, ca factor hotarator pentru dezvoltarea si rezultatele societatii. In conditiile in care in 2010 au parasit societatea 184 de salariatii, iar productia a crescut cu 30%, a fost necesara recrutarea si angajarea a 278 oameni. Principala sursa a constituit-o insa personalul disponibilizat din alte societati, tinerii absolventi ai diverselor forme de scolarizare reprezentand, contrar asteptarilor noastre, sub 30% din angajarile noi. In

colaborare cu CRFPA – Cluj Napoca si AJOFM Bistrita, am calificat un numar de 28 sudori, cu lectorii din societate, pentru aceasta meserie nefiind disponibilitati pe piata muncii.

Abordarea unui profil de fabricatie mult schimbat, a necesitat actiuni concrete de perfectionare a pregatirii profesionale a personalului din toate domeniile. Pe langa cei 95 de muncitori care au absolvit cursurile in prima parte a anului 2010, au fost instruiti toti sudorii, electricienii, conducatorii locurilor de munca (sefi echipe, formatii, ateliere) si cei care opereaza in programul integrat MFG. Cu diverse organisme abilitate din afara societatii, s-au organizat cursuri de metrologie, pregatire pentru adulti, comunicare in engleza si germana, atestari profesionale ca macaragii, motostivuatoristi, liftieri, personal de specialitate, proiectare SOLIDWORKS, perfectionare in sistemul SSM, IT etc.

Constienti de faptul ca un important factor in asigurarea personalului calificat il constituie colaborarea cu institutiile de invatamant specializate, am continuat parteneriatele cu Grupul Scolar Grigore Moisil pentru 9 elevi strungari si 3 elevi sudori, cu Grupul Scolar Lechinta pentru 4 clase de lacatusi cu 90 elevi si Colegiul Tehnic INFOEL pentru 13 electricieni. Am dezvoltat colaborarea cu Universitatea Tehnica Cluj Napoca, prin efectuarea practicii in COMELF de catre 29 studenti, angajarea pe timpul vacantei, pe durata determinata a 26 studenti pentru a crea baza unor colaborari viitoare si organizarea unor vizite de documentare pentru grupuri de studenti si cadre didactice in societate.

In contextul in care sistemul de pregatire a fortei de munca in invatamantul de toate gradele, are grave lacune si necorelari cu realitatile economice (specialitati, meserii, pregatire teoretica si practica deficitara etc), conexat cu perspectiva schimbarii generatiilor, datorita imbatranirii personalului care lucreaza in prezent in industrie si avand in vedere ca noua Lege a invatamantului desfiinteaza invatamantul profesional, estimam ca vom intampina dificultati majore in asigurarea muncitorilor calificati si a inginerilor. Ne este clar ca trebuie sa ne implicam puternic, inclusiv cu resursele necesare, in formarea personalului calificat, aceasta trebuind sa devina preocuparea prioritara in viitor, si nu perfectionarea profesionala ca pana in prezent..

Ca atare dorim ca in acest an , cu Grupul Scolar Grigore Moisil sa infiintam o clasa de liceu seral cu profilul de prelucrari mecanice si sa organizam in incinta societatii un atelier scoala de prelucrari mecanice pentru pregatirea si perfectionarea operatorilor, in special pe masinile de alezat si frezat. Impreuna cu Universitatea Tehnica vom stabili noi forme de colaborare care sa asigure pregatirea corespunzatoare a studentilor si sa devenim atractivi si interesanti pentru viitorii absolventi.

La cresterea atractivitatii societatii pentru cadrele cu studii superioare consideram ca va contribui si masura de a promovarea in functii de conducere (directori si sefi de sectii) la FUET;FPI, FCT a unor ingineri tineri .

In anul 2010 au capatat noi valente preocuparile privind securitatea in munca si sanatatea salariatilor, cu atat mai mult cu cat partenerii externi importanti ai COMELF pun accent deosebit pe acest aspect al atitudinii unei societati. A devenit o practica permanenta, analizarea cel putin trimestrial in Consiliul de sanatate si securitate in munca, a aspectelor legate de imbunatatirea conditiilor de munca ale lucratorilor si sanatatea acestora, precum si aplicarea de masuri in consecinta. Ca atare, pe langa amenajarile / lucrarile efectuate (vestiare, grupuri sociale, exhaustari, refaceri de pardoseli etc) s-au efectuat controale medicale periodice la institutiile specializate sau prin cabinetul propriu. Au fost monitorizate noxele si s-au luat masuri de normalizare a acestora, se acorda asistenta de medicina generala si stomatologica primara gratuita, s-a facut vaccinarea antigripala, se efectueaza prin cabinetul medical al societatii analize / controale medicale pentru depistarea precoce a unor eventuale afectiuni (EKG, tensiunea arteriala, glicemie, colesterol etc), toate acestea contribuind la mentinerea unei stari de sanatate corespunzatoare, care se reflecta si in activitatea si rezultatele societatii.

Principalii indicatori ai BVC pe 2009 se prezinta astfel :

Nr. crt.	Indicatori	U.M.	BVC	Realizari	%	Crestere fata de realizari 2009 %
1.	Cifra de afaceri	mii €	25400	25956	102,2	54,9
		mii lei	105410	109792	104,2	
2	Productia vanduta	mii €	25300	25872	102,2	54,9
		mii lei	104995	109439	104,2	
3	Venituri totale	mii €	26000	27873	107,2	52
		mii lei	107900	117904	109,3	
4	Profit brut	mii €	593	206	34,7	102
		mii lei	2461	873	35,5	

Rezulta evident ca principalii indicatori prezinta o dinamica accentuata, marcand un pas important in realizarea obiectivului societatii, acela ca in anul 2011 sa se revina la nivelul performantelor anterioare crizei. Nu poate fi neglijat faptul ca aceste rezultate s-au obtinut in conditiile in care criza s-a manifestat si a produs efecte si in 2010 peste nivelul estimat la momentul elaborarii BVC. Cu toate acestea administratia si managementul au stabilit si pus in practica masurile necesare pentru extinderea pietei, intrarea in relatii comerciale cu

beneficiari noi, reconsiderarea structurii de fabricatie prin asimilarea altor produse decat cele aflate traditional in portofoliul societatii, punandu-se astfel bazele relansarii economice.

Succesul obtinut este, in cea mai mare parte, consecinta capacitatii de adaptare rapida la necesitatile pietei, tratarii cu maxima atentie a fiecarei relatii contractuale si a fiecarui client. Ne-am propus si am reusit sa respectam cerintele fundamentale ale clientilor, respectiv calitatea produselor, termenele de livrare si nu in ultimul rand, pretul competitiv, avantajos pentru client si pentru noi.

Rezultatele financiare in anul 2010, comparativ cu anul precedent se prezinta astfel :

mii lei

	Realizari 2009	Realizari 2010	<u>2010</u> 2009 %	Diferenta + / -
Venituri din exploatare	74.939	112.918	150,7	+37.979
Cheltuieli din exploatare	72.263	105.996	146,7	+33.733
Rezultate din exploatare – profit	2.676	6.922	258,7	+4.246
Venituri financiare	2.800	4.986	178,1	+2.186
Cheltuieli financiare	5.043	11.035	218,8	+5.992
Rezultate financiare - pierderi	2.243	6.049	269,7	+3.806
Venituri totale	77.739	117.904	151,7	+40.165
Cheltuieli totale	77.306	117.031	151,4	+39.725
Rezultatul brut – profit	433	873	201,6	+440
Impozit pe profit	101	303	300	+202
Rezultatul net	332	570	171,7	+238

Evident ca in 2010, rezultatele sunt mult imbunatatite fata de anul precedent si ceea ce este important, societatea a reusit sa mentina echilibrul financiar, sa asigure resursele pentru dezvoltare si sa aloce sursele necesare pentru schimbarile majore din structura de fabricatie .

Inca de la primele semne ale crizei, administratia a luat masuri hotarate pentru reducerea cheltuielilor punandu-se accent deosebit pe imbunatatirea coeficientului de utilizare a metalului, reducerea consumurilor de gaze tehnice, energie electrica, apa etc si optimizarea cheltuielilor cu munca vie . Permanent s-au analizat si stabilit in Comitetul de directie masurile corespunzatoare pentru aplicarea celor mai bune solutii de aprovizionare cu metal, materialul de baza pentru COMELF . S-a avut in vedere aprovizionarea pe principiul

optimizarii raportului calitate / pret si renuntarea treptata la sistemul de aprovizionare in formate comerciale in favoarea achizitionarii metalului taiat la dimensiunile necesare in executie. In fiecare luna se face analiza consumurilor de utilitati pe fiecare fabrica, actionandu-se in consecinta, iar din 2010 , prin specialistii din compartimentele functionale ale societatii se efectueaza controale permanente ale retelelor de gaze tehnice, pentru eliminarea imediata a pierderilor, utilitatile fiind purtatoare de costuri si energie.

Prin cresterea productivitatii muncii si utilizarea mai buna a fortei de munca s-au redus cheltuielile cu munca vie, ponderea cheltuielilor cu forta de munca scazand de la 21,3% in 2008, respectiv 20,5% in 2009, la 19,8% in 2010.

Ca urmare profitul din exploatare a fost de 6922 mii lei; de cca 2,6 ori mai mare decat cel din anul precedent.

Rezultatul total a fost insa diminuat drastic de pierderile financiare care au fost de 2,7 ori mai mari decat in anul precedent. La aceasta situatie a condus fluctuatia cursului de schimb si deprecierea monedei nationale care au condus la cheltuieli financiare de peste 6 milioane lei, mai mult decat dublul celor din anul precedent.

Profitul net de 570.521 lei propunem sa fie repartizat astfel:

- Rezerva legala – 5% din profitul brut - 37.848 lei
- Profit nerepartizat - 532.673 lei

Propunerea are in vedere faptul ca profitul obtinut este necesar societatii pentru consolidarea financiara in anul 2011, care este cel al relansarii economice.

Pe centre de profit rezultatele financiare se prezinta astfel :

		FUET	FCT	FFE	FPI
Productia marfa mii €	BVC	5.260	6.350	5.555	6.350
	Realizat	5.730	6.432	3.757	7.210
Profit brut mii €	BVC	70	155	203	155
	Realizat	10	91	170	- 257
Rentabilitatea la productia marfa %	BVC	1,33	2,44	3,66	2,44
	Realizat	0,17	1,41	4,52	- 3,56

Din analiza rezultatelor celor 4 fabrici, rezulta concludent efectul dramatic al reducerii bruste si drastice a pietei de utilaje terasiere . Astfel FUET care realiza in 2008, 32,4 % din productia societatii, a scazut la 24,6 %, reducandu-se implicit si cuantumul profitului. De asemenea s-a inregistrat o cadere importanta la FFE ca urmare a reducerii comenzilor pe profilul sau de fabricatie respectiv echipamente pentru centrale energetice si instalatii pentru protectia mediului. FPI a fost afectata mai putin din punctul de vedere al volumului productiei,

dar furnitura pentru Drever, executata la timp si in bune conditii calitative, dar la costuri mai mari decat cele prevazute, la care s-au adaugat influentele nefavorabile din cursul valutar, au facut ca fabrica sa inchida anul cu pierdere. Trebuie precizat ca unele contracte s-au perfectat in perioada in care criza se manifesta din plin, in conditii dificile pentru societate, acceptandu-se in consecinta ca pretul sa fie fix. In unele cazuri la negocierea acestuia n-au putut fi apreciate cu exactitate si luate in considerare toate evolutiile ulterioare, multe chiar nepredictibile fata de analiza initiala, astfel ca au fost contracte, mai ales pentru produse la care materialul de baza a fost otelul inoxidabil, care s-au inchis in pierdere. Fara aceste influente si FPI ar fi reusit sa mentina un echilibru financiar si sa realizeze profit.

Situatia patrimoniului, in mii lei, se prezinta astfel :

	31.12. 2009	31.12. 2010	<u>2010</u> 2009 %	Diferenta
Active imobilizate	30.455	30.778	101	323
Active circulante, din care :	40.176	54.141	134,8	13.965
- Stocuri materiale	3.858	5.658	146,7	1.800
- Produse in curs de executie	4.680	10.291	220	5.611
- Produse finite	10.181	6.277	61,7	- 3.904
- Creante	15.408	28.607	185,7	13.199
- Disonibil in conturi	5.737	3.200	55,8	-2.537
Capitaluri proprii total, din care :	30.541	31.112	101,9	571
- Capital social	13.580	13.580	100	-
- Rezerve	6.276	6.314	100,6	38
Provizioane pentru riscuri	1.320	522	39,5	- 798
Datorii care trebuie platite intr-o perioada de un an, din care :	38.771	52.461	135,3	13.690
- La institutiile de credit	20.831	23.912	114,8	3.081
- Datorii comerciale	8.343	21.127	253,2	12.784
- Avansuri	7.229	3.643	50,4	- 3.586
- Alte datorii	2.368	3.779	159,6	1.411

Evolutia activelor imobilizate s-a inscris intr-o dinamica buna, cresterea datorandu-se investitiilor din cursul anului.

Activele circulante au crescut pe total cu 34,8%, ca o consecinta directa a relansarii productiei si a majorarii cifrei de afaceri. Variatiile pe subpozitii sunt diferite si anume:

-Stocurile de materiale au crescut cu 46,7% atat datorita marimii volumului de productie, dar si ca urmare a majorarii preturilor materialelor de catre furnizori. Pe de alta parte, in finalul anului s-au cumparat mai multe materiale pentru a pregati fabricatia produselor contractate pe 2011 a caror valoare este substantial crescuta. Este relevant sa mentionam ca productia din luna ianuarie a acestui an, este cu 78% mai mare decat cea din ianuarie 2010, respectiv cu 14% fata de cea din decembrie anul trecut.

-Soldul produselor in curs de executie a crescut de 2,2 ori din motivele mentionate mai sus, dar si datorita faptului ca a crescut ponderea produselor cu ciclul de fabricatie mai mare decat al celor din anii precedenti, ca urmare a modificarii structurii de produse executate corelat cu cerintele pietei, in special la FUET.

-Stocul de produse finite s-a diminuat cu 38,3% ca urmare a livrarii si facturarii unor produse executate in 2009, dar pe care partenerii externi le-au preluat in 2010 (conditia de livrare FCA). Pe de alta parte, prin masurile luate, s-a relizat livrarea si facturarea ritmica, corelata mai bine cu termenele contractuale si cerintele partenerilor

-Soldul creantelor a crescut ca o consecinta directa a volumului marit de facturi. La aceasta se adauga faptul ca, in conditiile crizei economice pentru a asigura incadrarea cu lucrari societatea a trebuit sa accepte, la cererea expusa a beneficiarilor, marirea intervalului de plata a facturilor. De asemenea trebuie subliniat ca in trim IV 2010am avut cel mai mare volum de facturi din anul analizat, care au scadenta de plata in trim I 2011.

In acest context au scazut disponibilitatile din conturi, iar pe de alta parte au crescut datoriile cu 35,3% fata de 54,9 % cat a crescut cifra de afaceri, din urmatoarele motive:

-Fata de institutiile de credit, intrucat linia de credit este in valuta straina, iar cursul de schimb al monedei nationale s-a depreciat in 2010 ceea ce a condus la cresterea in lei, a soldului creditului bancar.

-Datoriile comerciale au crescut in finalul anului, intrucat s-au achiziionat, asa cum am aratat anterior, materiale mai multe pentru a pregati fabricatia pentru produsele cu livrare in trim I 2011. Pe de alta parte, in contractele de achizitie am inclus la randul nostru, clauza ca plata sa fie efectuata la un interval mai mare, prin reciprocitate cu conditiile impuse societatii de catre beneficiari.

-La pozitia "alte datorii", cresterea se datoreaza faptului ca n-au fost compensate datoriile la buget cu TVA – ul cuvenit societatii.

Capitalurile proprii au crescut cu rezerva constituita din profitul exercitiului financiar al anului, iar provizioanele pentru riscuri s-au redus cu 60,5% ca urmare a incasarii partiale a garantiilor provizionate anterior.

Fata de cele aratate, se poate aprecia ca in 2010, resursele s-au gestionat corespunzator, fapt care a permis ca societatea sa fie in echilibru financiar, desi conditiile concrete au fost extrem de dificile si neprevazute. Ca urmare societatea a functionat normal, achitandu-si la termene obligatiile de plata scadente, atat fata de furnizori, banci, bugetul consolidat cat si fata de personalul angajat .

Evident ca rezultatele economico – financiare si implicit evolutia unor elemente de patrimoniu au fost influentate negativ, in afara unor factori obiectivi si de factori interni, dintre care mentionam :

- deficiente in gestionarea unor contracte de catre project manageri la productia de utilaje / echipamente tehnologice ;
- carente / intarzieri in incasarea unor facturi ;
- deficiente / nesincronizari in aprovizionarea cu materiale ;
- inconstanta in calitate ;
- comportament necorespunzator al unor operatoril si atitudini incalificabile (furturi, consum de alcool etc);
- utilizarea incompleta a timpului de munca in scopuri productive;
- tratarea cu superficialitate a obligatiilor de serviciu;
- o atitudine insuficient de angajanta a unor salariati in exercitarea obligatiilor ;
- n-am reusit sa reducem plafonul creditului bancar, datorita cresterii volumului de activitate in 2010 fata de 2009, dar mai ales in perspectiva dezvoltarii activitatii in 2011 – 2012.

O caracteristica sintetica a evolutiei patrimoniului si a rezultatelor societatii este data de compararea unor indicatori de performanta, care se prezinta astfel :

	2009	2010
Lichiditate curenta	1,04	0,99
Lichiditate imediata (test acid)	0,55	0,58
Durata de stocare - zile	96,13	76,91
Durata de recuperare a creantelor - zile	76,69	87,47
Viteza de rotatie a activelor totale	1,01	1,29
Rentabilitatea capitalului angajat - %	8,51	22,25

Lichiditatea s-a mentinut relativ constanta si in limite optime. S-a redus durata de stocare, dar a crescut durata de recuperare a creantelor deoarece imediat dupa debutul crizei economice, partenerii au impus prin contracte intervale mai mari de plata a facturilor si

au fost cazuri in care unele facturi au fost achitate cu intarziere de catre partenerii externi, in pofida repetatelor demersuri facute de societate pentru urgentarea platii. S-a imbunatatit viteza de rotatie a activelor totale, dar cel mai important este ca a crescut considerabil rentabilitatea capitalului angajat, care exprima eficienta societatii in realizarea de profit din resurse disponibile.

De la cele 4 societati la care COMELF are participari cu capital, nu s-au incasat dividende deoarece ZENOROM n-a avut activitate, fiind in curs de lichidare, SIDMAR este in procedura de faliment, TELESKAUN Tihuta a inregistrat pierderi, iar COMELF ENERGY a repartizat profitul pentru dezvoltare .

In contextul economic, care estimam ca se va mentine la acelasi nivel de dificultate ca si in 2010, avem in vedere un set de masuri de crestere a performantei activitatii in scopul realizarii BVC pe 2011,dintre care mentionam:

- Elaborarea, sustinerea si obtinerea aprobarilor necesare de la institutiile abilitate in acest an, a unui proiect amplu de dotari de ultima generatie si organizarea unor fluxuri de fabricatie optimizate, in valoare de cca 5 mil €, cu finantare partiala din fonduri europene

- Modernizarea sistemului informatic printr-un soft consacrat de "Managementul documentelor" pentru activitatea de pregatire a fabricatiei si managementul acesteia, cu alocarea resurselor necesare

- Perfectarea cu firma Siemens din Danemarca a unui contract privind conectarea COMELF la sistemul WEBEDI de emitere a comenzilor de la client si de monitorizare a stadiului fabricatiei pe fiecare comanda in sistem electronic securizat;

- extinderea implementarii sistemului informatic integrat ERP pentru modul productiei.

- Imbunatatirea structurilor organizatorice ale fabricilor, in principal in zona managementului productiei

- Evaluarea personalului cu pregatire tehnica superioara din activitatile de managementul productiei si relocarea catre serviciile tehnice, pentru a contracara lipsa personalului pe aceasta zona si a asigura conditiile imbunatatirii tehnologiilor si cresterii performantei in productie

- Conceperea si implementarea unui sistem de salarizare pentru personalul indirect productiv, care sa motiveze oamenii in obtinerea de rezultate tot mai bune. In principiu sistemul QCD, pe care-l avem in vedere, are la baza rezultatele in domeniile: calitate, costuri, livrari, iar castigul va fi corelat cu gradul de realizare si performantele fiecarui angajat.

- Dezvoltarea sistemului integrat de control acces pe poarta si pontaj electronic ;

- Organizarea unui sistem de monitorizare a utilizarii timpului de munca, inclusiv prin instalarea de camere de supraveghere video in zonele de importanta deosebita ;
- Continuarea actiunilor de adaptare si de ridicare a calificarii orientate pe specificul productiei realizate la fiecare loc de munca ;
- Refacerea site-ului COMELF privind continutul si modul de prezentare ;
- Conceperea si implementarea unei proceduri de ofertare prin utilizarea informatiilor din retea I.T. ;
- Analizarea si evaluarea furnizorilor in scopul selectarii acestora pe criterii de calitate, pret, conditii de plata, termene de livrare si respectarea principiilor guvernantei corporative ;

Fata de cele aratate, propunem AGOA sa aprobe raportul de gestiune, bilantul, contul de profit si pierderi precum si repartizarea profitului net pe anul 2010, conform bilantului si anexelor prezentate, care au fost analizate si aprobate in principiu de catre Consiliul de administratie .

De asemenea propunem descarcarea de gestiune a Consiliului de administratie, a presedintelui acestuia si a directorului general al societatii pentru anul 2010 .

02.03.2011

Presedinte C.A.
ing. Savu Constantin

Director general,
ing. Stoian Dorin

Director economic
ec. Pop Stefan