

S.C. Automobile DACIA S.A.

Consiliul de Administrație
Raport de gestiune

31 decembrie 2020

CUPRINS

CAPITOLUL I. EVOLUȚIA ACTIVITĂȚII S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A. PE ANUL 2020.....	3
1. Mediul economic.....	3
2. Comercializare	6
3. Producție	7
4. Resurse Umane	8
5. Investiții; Subvenții pentru investiții.....	8
6. Activ net.....	9
7. Activitatea financiară	10
CAPITOLUL II. POZIȚIA FINANCIARĂ LA 31 DECEMBRIE 2020	11
1. Active	12
2. Datorii.....	14
3. Capitalul propriu.....	15
4. Repartizare profit.....	16
CAPITOLUL III. EVOLUȚIA PREVIZIBILĂ A S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.....	16
CAPITOLUL IV. CONTROL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI.....	18
1. Control intern.....	18
2. Managementul riscului.....	19
CAPITOLUL V. SITUAȚIA ACȚIUNILOR S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.....	20

CAPITOLUL I.

EVOLUȚIA ACTIVITĂȚII S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A. PE ANUL 2020

S.C. Automobile DACIA S.A., societate pe acțiuni, a fost înființată în anul 1990 și are sediul social în strada Uzinei nr. 1, din orașul Mioveni, județul Argeș, România. Societatea este înregistrată la Camera de Comerț și Industrie cu numărul de ordine J03/81/1991, atribuit la data de 13.02.1991 și deține certificatul de înregistrare în scopuri de TVA RO160796, seria B Nr. 0125591.

Societatea RENAULT SA deține pachetul majoritar de acțiuni la S.C. Automobile DACIA S.A. (99,426%). RENAULT S.A, cu sediul social în Franța, este deținătoare a multiple filiale, împreună constituind un grup multinațional, Dacia fiind a doua marcă a Grupului Renault.

Domeniul principal de activitate pentru S.C. Automobile DACIA este fabricarea și comercializarea vehiculelor de persoane și utilitare produse în cadrul uzinei de la Mioveni.

Nomenclatorul de produse și servicii al S.C. Automobile DACIA în 2020 se prezintă astfel:

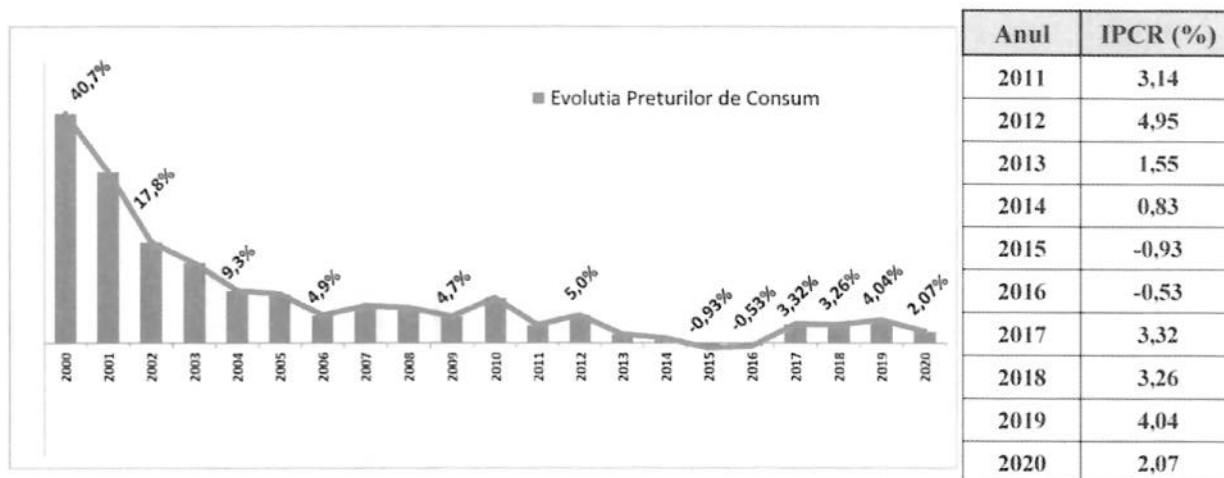
- autovehicule DACIA în variantele Logan, Logan MCV, Sandero și Duster;
- colecții de piese și accesorii (CKD+SKD) pentru autovehicule fabricate în alte uzine Renault;
- piese de schimb pentru toată gama de autovehicule;
- piese de prim montaj;
- servicii diverse.

Obiectivul Dacia este de a produce, o gamă de vehicule robuste, fiabile și accesibile ca preț pentru clienții români și străini.

1. MEDIUL ECONOMIC

Mediul economic în care activează S.C. Automobile DACIA este caracterizat prin principalii indicatori macroeconomici pe care îi prezentăm în continuare:

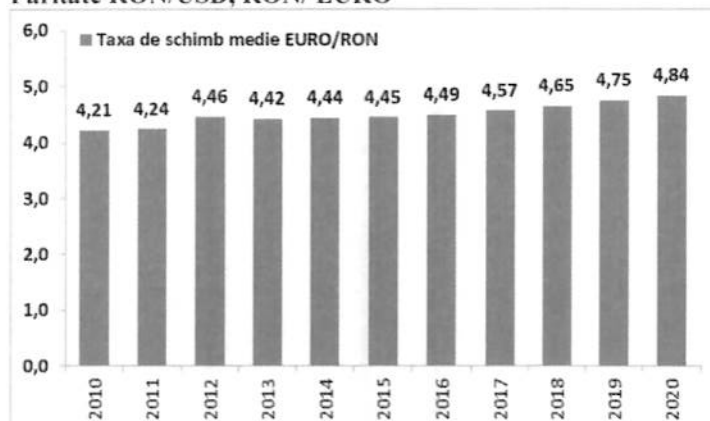
Evoluția inflației (%) este caracterizată prin indicii prețurilor de consum din România (IPCR) stabilit de Comisia Națională de Statistică (IPC final de an):



După trei ani în care rata anuală a inflației a înregistrat o creștere galopantă ajungând la 4,04% în 2019, pentru anul 2020 s-a înregistrat o scădere semnificativă față de anul precedent, ajungând la 2,07%.



Paritate RON/USD, RON/ EURO



Anul	Taxa de schimb final de an	
	RON/USD	RON/EUR
2012	3,3575	4,4287
2013	3,2551	4,4847
2014	3,6868	4,4821
2015	4,1477	4,5245
2016	4,3033	4,5411
2017	3,8915	4,6597
2018	4,0736	4,6639
2019	4,2608	4,7793
2020	3,9660	4,8694

Cursul de schimb RON/EURO în anul 2020 și-a păstrat tendința de depreciere a ultimilor ani, înregistrând o depreciere de 1,9% la finalul anului 2020, comparativ cu anul 2019.

Datele Institutului Național de Statistică arată pentru 2020 o scădere în termeni reali a produsului intern brut cu 3,9% comparativ cu anul 2019, când România a înregistrat o creștere cu 4,1%, după o evoluție a ultimilor ani în permanentă creștere a economiei.

Exporturile de bunuri au reprezentat unul din motoarele de creștere pentru țara noastră și au înregistrat în anul 2020 o valoare de 62,17 miliarde euro, în scădere cu 9,9%, comparativ cu 2019, Dacia rămânând printre cei mai mari exportatori ai României.

Mediul de afaceri

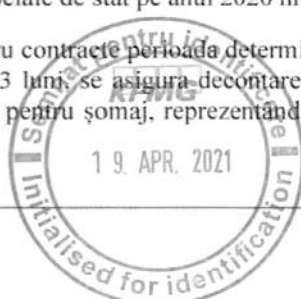
În 2020, mediul de afaceri a fost „guvernat” de criza sanitară, generată de pandemia Covid-19.

Un studiu al PWC Romania a scos în evidență că peste o treime dintre companiile din România și-au întrerupt total sau parțial activitatea, după declararea stării de urgență, pe fondul pandemiei de corona virus, în timp ce aproximativ 20% dintre firme și-au restrâns activitatea.

Conform Institutului Național de Statistică, șomajul a ajuns la 4,9%, în decembrie 2020, comparativ cu 3,7%, cât era în ianuarie 2020, înainte de pandemie.

Pentru a veni în sprijinul companiilor și a angajaților afectați de criza sanitară, Guvernul României a luat o serie de măsuri care au reușit să limiteze efectele pandemiei:

- Susținerea șomajului tehnic - pe durata reducerii și/sau a întreruperii temporare a activității, salariații implicați în activitatea redusă sau întreruptă, care nu mai desfășoară activitate, beneficiază de o indemnizație, plătită din fondul de salarii, ce nu poate fi mai mică de 75% din salariul de baza corespunzător locului de munca ocupat;
- "Kurzarbeit"- pe durata reducerii timpului de munca salariații afectați de măsură beneficiază de o indemnizație de 75% din diferența dintre salariul de baza brut lunar prevăzut în CIM și salariul de baza brut lunar aferent orelor de munca efectiv prestate ca urmare a reducerii timpului de munca;
- Programul de susținere a Întreprinderilor Mici și Mijlocii din România - IMM Invest;
- Plata indemnizației de 41,5% din salariul brut pentru reluarea activității angajaților care au fost în șomaj tehnic – beneficiază pentru o perioadă de 3 luni, de decontarea unei părți din salariu, suportată din bugetul asigurărilor pentru șomaj, reprezentând 41,5% din salariul de baza brut corespunzător locului de munca ocupat, dar nu mai mult de 41,5% din câștigul salarial mediu brut prevăzut de Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2020 nr. 6/2020;
- Plata indemnizație pentru contracte pe perioada determinată -pentru angajații care încheie CIM pe perioada determinată de până la 3 luni, se asigură decontarea unei părți din salariul acordat acestora, suportată din bugetul asigurărilor pentru șomaj, reprezentând 41,5% din salariul aferent zilelor lucrate în aceste



locuri de munca, pentru o perioada de lucru de 8 ore/zi, dar nu mai mult de 41,5% din câștigul salarial mediu brut prevăzut de Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2020 nr. 6/2020;

- Facilități pentru telemuncă: desfășurarea activității în regim de telemuncă, în conformitate cu prevederile legii nr. 81/2018 privind reglementarea activității de telemuncă, se acorda, o singura data, angajatorilor pentru fiecare telesalariat un sprijin financiar in valoare de 2.500 lei, in scopul achiziționării de pachete de bunuri si servicii tehnologice necesare desfășurării activității in regim de telemuncă;
- Avantaje fiscale precum:
 - o suspendarea obligației de plată a unor taxe,
 - o bonificații la plata impozitelor și altele - reducerea cu o cota de pana la 50% a impozitului anual pe clădiri - pentru clădirile nerezidențiale, aflate in proprietatea persoanelor fizice sau juridice, folosite pentru activitatea economica proprie a acestora sau date in folosință printr-un contract de închiriere, comodat sau prin alt tip de contract pentru desfășurarea unor activități economice către alte persoane fizice sau juridice, după caz, daca in perioada pentru care s-a instituit starea de urgenta si/sau alerta, ca urmare a efectelor epidemiei de corona virus,
 - o scutirea de penalități în schimbul achitării obligațiilor scadente.

Cu toate masurile luate de Guvernul României creșterea economica a înregistrat un regres in 2020.

Au fost afectate negativ firmele din industrie si cel mai puternic cele din domeniul serviciilor.

Digitalizarea, robotizarea și promovarea eficientă în online, implementarea progresului tehnologic, identificarea nevoii clientului care devine din ce în ce mai exigent, creșterea absorbției fondurilor europene, continuarea proiectelor de investiții în infrastructură, alături de reținerea și dezvoltarea profesionala a personalului sunt și vor trebui să rămână, in continuare, priorități care vor contribui la îmbunătățirea mediului de afaceri din România.

De asemenea, mediul economic are nevoie de predictibilitate și de o legislație clara si cu aplicabilitate imediata.

În acest context, cifra de afaceri a Automobile Dacia a înregistrat o scădere semnificativa în 2020 comparativ cu 2019 (-25,8%), ca urmare a unei scăderi a volumelor de vehicule si componente vândute pentru fabricația de vehicule.

Vânzările pe piața din Romania din 2020 au scăzut comparativ cu 2019, fiind influențate de scăderea generală a pieței auto, in ciuda menținerii și în 2020 a unei prime de casare la achiziția unui autovehicul nou în suma de 6.500 lei (valoarea neschimbata fata de anul precedent, program derulat prin fondul de mediu) si a unui eco-tichet de 45.000 lei pentru achiziția unui autovehicul electric.

Pe piețele externe, vânzările continuă să fie susținute de calitatea, fiabilitatea și prețul vehiculelor produse la Mioveni.

Mediul fiscal

Fiscalitatea este un domeniu care a trecut prin transformări importante în decursul ultimilor ani însă aceste modificări au avut loc fie prea lent, fie prea brusc, astfel încât mediul fiscal este perceput ca un factor de instabilitate în dezvoltarea sistemului economic românesc.

Progresele în materie legislativă, precum armonizarea cu cadrul de reglementare european sau introducerea cotei unice de impozitare sunt influențate negativ de eficiența și certitudinea impunerii, stabilitatea și predictibilitatea sistemului fiscal cât și de capacitatea administrativă deficitară, veriga slabă a sistemului fiscal românesc.

In acest context pot exista interpretări ale autorităților diferite fata de cele ale Societății in legătura cu legislația fiscală, interpretări care pot da naștere la impozite si taxe suplimentare. In cazul in care autoritățile statului determina impozite si taxe suplimentare sau considera ca au fost produse încălcări ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor in cauza, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele de plata efectiv calculate). Prin urmare, sancțiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de plătit către Stat.



Totuși, în ultimii ani au fost adoptate măsuri de politica fiscală menite să sprijine mediul de afaceri precum: facilități fiscale privind profitul reinvestit, reduceri sau anulari de impozit pe profit pentru desfășurarea de activități de cercetare-dezvoltare precum și scutirea de la plată a impozitului pe venitul din salarii pentru veniturile din salarii și asimilate salariilor, realizate de angajați, ca urmare a desfășurării activității de cercetare-dezvoltare, crearea de programe pentru calculator și activități în domeniul construcțiilor.

Măsuri fiscale suplimentare, menite să sprijine mediul de afaceri, s-au aplicat și în anul 2020, un an marcat de criza economică și sanitară generată de pandemia virusului SARS-COV-2.

Principalele măsuri adoptate în contextul pandemiei din 2020:

- bonificații acordate la plata integrală și la timp impozitului pe profit (Ordonanței 33/2020)
- nu s-au calculat și nu s-au datorat dobânzi și penalități de întârziere pentru neplata sau plata cu întârziere a obligațiilor fiscale cu scadență după data de 21 martie 2020 până la 25 decembrie 2020, (OUG nr. 29/2020 și OUG nr. 181/2020)
- anularea accesoriilor datorate obligațiilor restante la data de 31 martie 2020 care se vor plăti integral până la data de 31 martie 2021 (OUG nr. 69/2020).
- rambursarea TVA cu control ulterior pentru toate categoriile de agenți economici fără risc, prevăzută de OUG nr. 48/2020.

Societatea consideră că și-a achitat la timp și în totalitate toate taxele, impozitele, penalitățile și dobânzile penalizatoare, acolo unde a fost cazul.

Începând cu data de 16.12.2020, societatea face obiectul unei Inspecții Fiscale având ca obiectiv verificarea următoarelor obligații :

1. Taxa pe valoarea adăugată în perioada 01.07.2015 – 31.12.2019
2. Impozit pe profit în perioada 01.01.2015 – 31.12.2019, conform Aviz de Inspecție Fiscală Nr. 1368 AIF/09.11.2020.

2. COMERCIALIZARE

Cifra de afaceri realizată de S.C. Automobile S.A în anul 2020 este de 18.299 milioane lei, cu 25,83% mai puțin decât cea realizată în anul 2019.

	mil lei		
	2019	2020	2020/2019
VÂNZĂRI AUTO și COMPONENTE	22.696	16.524	-27,2%
Intern	2.181	2.075	-4,9%
Extern	20.515	14.449	-29,6%
VÂNZĂRI PIESE SCHIMB	973	964	-0,9%
Intern	447	410	-8,3%
Extern	525	554	5,5%
VÂNZĂRI ALTELE	1.002	811	-19,1%
TOTAL	24.671	18.299	-25,8%

Contribuția vânzărilor de autovehicule și de componente pentru fabricația de vehicule la realizarea cifrei de afaceri a fost de 16.524 milioane lei (reprezentând 90,3% din totalul cifrei de afaceri), în scădere cu 27,2% față de anul 2019, datorată scăderii înregistrate pentru vehiculele și componentele expediate la export. În scădere cu 29,6% față de 2019, vânzările la export și în Uniunea Europeană ale vehiculelor și ale componentelor pentru fabricația de autovehicule rămân la un nivel ridicat din totalul vânzărilor (79%). În 2020 vânzările în România au cunoscut o scădere cu 4,9% comparativ cu 2019.

Vânzările de piese de schimb au rămas relativ constante comparativ cu anul 2019, înregistrând o ușoară scădere în 2020, cu 0,9%, grație atât vânzărilor către exteriorul României care au înregistrat o creștere cu 5,5%, pe când vânzările la intern au înregistrat o scădere cu 8,3%. Această categorie de vânzări continuă să reprezinte o pondere mică în totalul vânzărilor, însă într-o ușoară creștere față de anul anterior (5,3% în 2020 față de 3,9% în 2019).

Cifra de afaceri realizată din alte activități a înregistrat o scădere cu 19,1%, comparativ cu anul precedent, și o ușoară creștere a ponderii în totalul vânzărilor (4,4% în 2020 față de 4,1% în 2019).



Situația vânzărilor în perioada 2019 - 2020 se prezintă astfel:

NUMĂR UNITĂȚI	2019	2020	2020/2019
VEHICULE			
- DACIA DUSTER	263.026	183.241	-79.785
- DACIA SANDERO	35.185	36.406	1.221
- DACIA LOGAN	34.234	30.799	-3.435
- DACIA LOGAN MCV	17.064	8.566	-8.498
TOTAL VEHICULE	349.509	259.012	-90.497
SKD (în unități de vehicule echivalente)	23.732	4.056	-19.696
CKD în m3 expediați (componente auto necesare fabricației de autovehicule), din care:	1.167.486	772.357	-395.130
- Africa	545.955	361.925	-184.030
- Asia	395.557	280.079	-115.478
- America de Sud	222.476	127.624	-94.852
- Altele	3.498	2.728	-770

Vânzările totale de autovehicule (împreună cu colecțiile SKD), s-au ridicat în anul 2020 la 263.068 unități, înregistrând o scădere a numărului unităților vândute în 2020 cu 110.193 unități (-29,5%).

Duster și-a confirmat și în 2020 succesul de piață, cu cele 183.241 unități vândute, reprezentând 69,7% din totalul vânzărilor (inclusiv SKD), însă înregistrând o scădere cu 30,3% față de 2019.

Scăderi de volume au fost înregistrate și pentru Dacia Logan (-10,0%), Dacia Logan MCV (-49,8%) și SKD pentru Algeria (-83,0%).

Față de vânzările de vehicule din 2019, a fost înregistrată creștere doar pentru Dacia Sandero (+1.221 unități, respectiv +3,5%).

Volumele de piese și accesorii, pentru fabricația de autovehicule din alte uzine ale Grupului Renault, realizate în 2020 de către Automobile Dacia la export (prin Centrul AILN), au înregistrat o scădere cu 395.130 m3 (-33,8%) comparativ cu 2019, neluând în calcul colecțiile SKD.

Toate aceste scăderi ale volumelor vândute au fost generate de efectele crizei sanitare mondiale de COVID 19 asupra priorităților și comportamentelor clienților, cu impact în scăderea nivelului pieței de vehicule la nivel global.

3. PRODUCȚIE

Comparativ cu 2019, în 2020 producția de vehicule (inclusiv de SKD) a înregistrat o scădere cu 110.566 unități, respectiv cu 29,6%, scădere datorată crizei sanitare (COVID 19) instalată la nivel mondial și care a generat oprirea fabricației, dificultăți în aprovizionarea de componente pentru fabricație, dar și o diminuare accentuată a pieței de vehicule. În aceste condiții, producția de vehicule complete a înregistrat o scădere cu 90.944 unități, respectiv -26,0%, pe când producția de SKD care a scăzut cu 19.622 unități, respectiv -82,9%, datorită întreruperii relațiilor comerciale ale Grupului cu partenerii din Algeria.

În aceleași condiții ale anului 2020, atât producția de motoare, cât și producția de șasiuri au cunoscut scăderi față de 2019 (-31,7%, respectiv -23,3%).

Structura producției realizate în perioada 2019 - 2020 se prezintă astfel:

Producție realizată	2019	2020	2020/2019
DACIA LOGAN MCV	17.064	8.563	-8.501
DACIA DUSTER	263.051	183.287	-79.764
DACIA SANDERO	35.193	36.044	851
DACIA LOGAN	34.242	30.712	-3.530
Total vehicule complete	349.550	258.606	-90.944



Vehicule SKD	23.667	4.055	-19.622
Motoare	537.734	367.413	-170.321
Șasiuri	850.112	652.233	-197.879

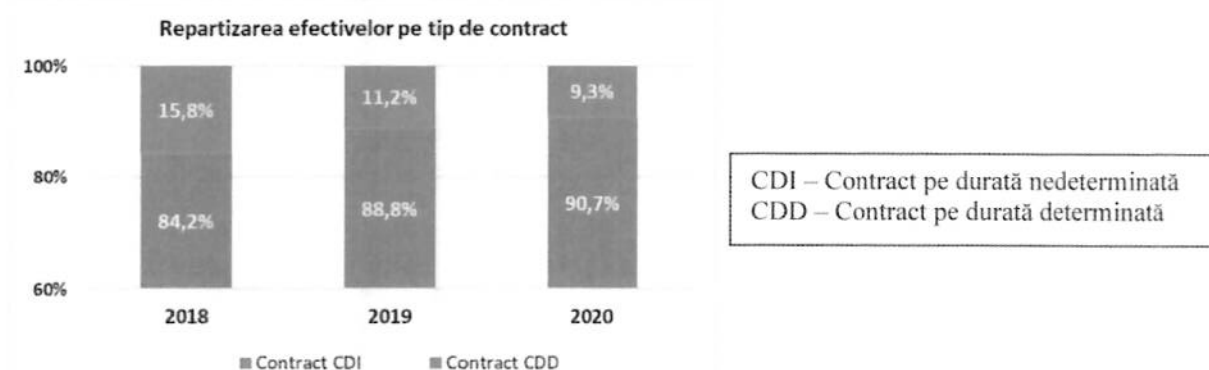
4. RESURSE UMANE

Evoluția efectivelor de personal, așa cum este prezentată în tabelul de mai jos, regroupează și influența noilor angajări și a plecărilor naturale.

Societate	Nr. salariați		
	2019	2020	2020/2019
S.C. Automobile DACIA S.A.	14.294	13.501	-793

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă și procedurilor interne, în cursul anului 2020 au încetat contractul individual de muncă, cu beneficii bănești, 626 salariați ADSA.

Structura efectivelor în funcție de tipul de contract (CDI/CDD) este următoarea :



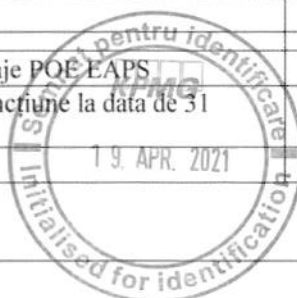
5. INVESTIȚII, SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

INVESTIȚII

Evoluția investițiilor corporale în anul 2020 comparativ cu 2019 a fost următoarea:

Explicații	2019	2020
A. Investiții în curs de realizare la 1 ianuarie (valoare brută)	687,84	1.140,75
B. Costul investițiilor efectuate în cursul anului	1.134,64	1.176,15
C. Puneri în funcțiune în cursul anului	681,51	1.217,80
- Presaj, Caroserie, Montaj, Vopsitorie (UVD)	77,95	534,42
- Motor, Cutii viteză, Șasiuri, Turnatorie (UMD)	431,37	281,51
- Logistică	3,18	20,12
- Cumpărări	152,21	353,44
- Altele	16,80	28,31
D. Ieșiri din immobilizări în curs – utilaje POE EAPS	0,21	1,62
E. Valoarea investițiilor nepuse în funcțiune la data de 31 decembrie (valoare brută)	1.140,75	1.097,48

mil. lei



S.C. Automobile DACIA SA
Consiliul de Administrație
Raport de gestiune
31 decembrie 2020

F. Investiții în curs (valoare brută) ce urmează a fi puse în funcțiune în perioada următoare		1.140,75	1.097,48
- Presaj, Caroserie, Montaj, Vopsitorie (UVD)		700,97	571,97
- Motor, Cutii viteză, Șasiuri, Turnatorie (UMD)		317,50	227,08
- Logistică		32,31	32,84
- Cumpărări		59,55	257,39
- Altele		30,42	8,21

Evoluția investițiilor necorporale în anul 2020 a fost următoarea:

Explicații	mil. lei	
	2019	2020
A. Investiții necorporale în curs de realizare la 1 ianuarie	0,30	1,42
B. Costul investițiilor necorporale realizate în cursul anului	1,53	1,55
C. Puneri în funcțiune	0,40	1,47
- licențe	0,24	0,30
- programe informatice	0,16	1,17
D. Valoarea investițiilor necorporale nepuse în funcțiune la 31 decembrie din care:	1,42	1,50
- licențe	0,16	0,22
- programe informatice	1,26	1,28

SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

La sfârșitul anului 2020 se înregistrau subvenții brute în sold aferente proiectelor anterioare în sumă de 209.344.006 lei (2019: 205.218.257 lei).

Pentru imobilizările subvenționate s-a înregistrat până la această dată amortizare în sumă de 144.027.118 lei (2019: 132.691.515 lei), subvenția primită netă fiind de 65.316.888 lei (2019: 72.526.742 lei).

Din totalul subvențiilor, în sumă brută de 209.344.006 lei, subvenții primite în sumă de 83.439.966 lei se aflau în perioada de monitorizare până la sfârșitul anului 2020.

La sfârșitul anului 2019 se înregistrau subvenții încasate pentru proiecte anterioare în sumă de 205.218.257 lei, suma de 132.691.515 lei reprezintă amortizarea înregistrată până la aceasta dată pentru imobilizările subvenționate, subvenția netă fiind de 72.526.742 lei.

În anul 2020, ca urmare a depunerii Cererii de rambursare nr.2 pentru proiectul "Extinderea capacității de producție vehicule", Acord de finanțare nr. 65 / 10.12.2018 emis de Ministerul Finanțelor Publice, societatea a încasat suma de 7.010 315 lei. În 2020 Automobile Dacia SA a înregistrat investiții în valoare de 42.691.344 lei aferente proiectului.

Ca urmare a depunerii Cererii de rambursare nr.1, pentru proiectul "Extinderea capacității de producție vehicule", în anul 2019 societatea a încasat suma de 1.236.482 lei. În 2019 Automobile Dacia SA a înregistrat investiții în valoare de 23.831.040 lei aferente proiectului.

Toate condițiile de eligibilitate și obligațiile în perioada de durabilitate/monitorizate au fost îndeplinite la data aprobării situațiilor financiare și nu există indicii ca pentru perioada de monitorizare rămasă ar putea apărea cazuri de neîndeplinire.

6. ACTIV NET

La sfârșitul anului 2020 activul net se ridică la 5.220 mil. lei în scădere cu 5,7% față de finalul anului 2019.

Perioada	Total active	Total datorii	NFR (nevoia de fond de rulment)	Activ net
31.12.2019	10.403	4.865	-2.058	5.538
31.12.2020	8.990	3.770	-1.117	5.220

7. ACTIVITATEA FINANCIARĂ

Contul de profit și pierdere

Contul de profit și pierdere al S.C. Automobile Dacia S.A pentru perioada 2019 - 2020 se prezintă astfel:

mil. lei

DENUMIREA INDICATORILOR	dec.19	dec.20	Variație dec.2020/dec.2019
Cifra de afaceri netă, din care:	24.671	18.299	-25,8%
Producția vândută	19.331	14.159	-26,8%
Venituri din vânzarea mărfurilor	5.340	4.140	-22,5%
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL, din care:	24.753	18.423	-25,5%
Producția vândută	19.331	14.159	-26,8%
Venituri din vânzarea mărfurilor	5.340	4.140	-22,5%
Variația stocurilor Sold C	1		-100,0%
Sold D		27	
Alte venituri din exploatare	81	150	85,2%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL, din care:	24.011	18.133	-24,5%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	14.618	10.848	-25,8%
Alte cheltuieli materiale	123	93	-24,4%
Alte cheltuieli din afară (cu energia și apa)	168	145	-13,7%
Cheltuieli privind mărfurile	5.445	3.817	-29,9%
Cheltuieli cu personalul	1.611	1.458	-9,5%
Alte cheltuieli de exploatare	2.047	1.772	-13,4%
REZULTAT DIN EXPLOATARE			
- Profit	741	290	-60,9%
- Pierdere			
VENITURI FINANCIARE-TOTAL, din care:	165	151	-8,5%
Venituri din dobânzi	40	19	-52,5%
Alte venituri financiare	125	132	5,6%
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL, din care:	177	105	-40,7%
Cheltuieli privind dobânzile	21	18	-14,3%
Alte cheltuieli financiare	156	87	-44,2%
REZULTAT FINANCIAR			
- Profit		46	
- Pierdere	12		
REZULTATUL CURENT			
- Profit	729	336	-53,9%
- Pierdere			
VENITURI TOTALE	24.918	18.574	-25,5%
CHELTUIELI TOTALE	24.188	18.238	-24,6%
REZULTATUL BRUT			
- Profit	729	336	-53,9%
- Pierdere			



IMPOZITUL PE PROFIT	67	38	-43,3%
VENIT DIN IMPOZIT AMÂNAT (cont 791)			
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI			
- Profit	663	298	-55,1%
- Pierdere			

Datele anilor 2020 și 2019 sunt comparabile deoarece s-au aplicat aceleași standarde contabile.

Ca excepție de la regulile generale, la începutul anului 2020, societatea a procedat la schimbarea politicii contabile privind evaluarea terenurilor, clădirilor și construcțiilor speciale, trecând de la metoda reevaluării la metoda costului istoric. Impactul acestei schimbări este reflectat în bilanț, prin diminuarea valorii acestor categorii de active și eliminarea rezervelor din reevaluare, iar în contul de rezultate prin diminuarea nivelului cheltuielilor cu amortizarea acestor active.

Diminuarea producției vândute cu 26,8%, dar și a veniturilor din vânzarea mărfurilor cu 22,5%, a condus la o scădere a cifrei de afaceri cu 25,8%, comparativ cu 2019.

Rezultatul din exploatare se ridică la 290 milioane lei în 2020, în scădere cu 60,9% față de anul precedent.

Veniturile financiare au înregistrat o scădere cu 14 milioane lei față de anul precedent, în timp ce cheltuielile financiare au înregistrat o diminuare cu 72 milioane lei față de 2019, datorată în primul rând scăderii cheltuielilor cu diferențele de curs valutar (- 68,8 milioane lei). În anul 2020 rezultatul financiar a reprezentat un profit de 46 milioane lei, comparativ cu o pierdere de 12 milioane lei înregistrată în 2019.

Impozitul pe profit a înregistrat o scădere de 43,3% în anul 2020, comparativ cu anul 2019, scăderea fiind influențată în principal de diminuarea profitului contabil al exercițiului.

CAPITOLUL II **POZIȚIA FINANCIARĂ LA 31 DECEMBRIE 2020**

BILANȚUL ÎNCHEIAT LA 31/12/2020

INDICATORI	31.12.2019	31.12.2020
<i>mil. lei</i>		
ACTIV		
A. ACTIVE IMOBILIZATE	5.019	4.914
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	1	2
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	4.742	4.636
1. Terenuri și construcții	1.111	665
2. Instalații tehnice și mașini	2.220	2.669
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	28	45
4. Imobilizări corporale în curs	1.140	1.099
5. Avansuri	243	158
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	276	276
din care 5. Titluri deținute la entitățile afiliate	273	273
B. ACTIVE CIRCULANTE	5.368	4.056
I. STOCURI	600	580
II. CREAŢE	1.876	1.882
III. INVESTIȚII FINANCIARE		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	2.892	1.594
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	16	20
TOTAL ACTIV	10.403	8.990



Din totalul activelor imobilizate ponderea este deținută de imobilizările corporale cu 94,4%, urmate de cele financiare cu 5,6% și de imobilizările necorporale cu 0,03%.

Creșteri au fost înregistrate pentru imobilizările necorporale (+100%), instalații tehnice și mașini (+20,2%) și pentru alte instalații, utilaje și mobilier (+60,7%).

Scăderi importante au fost înregistrate pentru „Terenuri și construcții” (40,1%) – datorită schimbării de metodă de evaluare a terenurilor, clădirilor și construcțiilor speciale – și pentru „Avansuri” (-35,0%) datorită investițiilor realizate/finalizate.

Situația activelor imobilizate la finalul anului 2020 include și rezultatul schimbării politicii contabile privind evaluarea terenurilor, clădirilor și construcțiilor speciale, prin trecerea la costul istoric începând cu 1 ian. 2020.

Activele circulante

Situația activelor circulante la 31/12/2020, se prezintă astfel:

INDICATORI	31.12.2019	31.12.2020	Variație %
STOCURI	600	580	-3,3%
CREANȚE	1.876	1.882	0,3%
- Creanțe comerciale	1.713	1.657	-3,3%
- Alte creanțe	163	225	38,0%
INVESTIȚII FINANCIARE	-	-	-
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	2.892	1.594	-44,9%
ACTIVE CIRCULANTE	5.368	4.056	-24,4%

Comparativ cu 31.12.2019, la 31.12.2020 se constată o scădere a activelor circulante totale cu 24,4%, datorată scăderii disponibilităților (-44,9%) și a stocurilor (-3,3%), în timp ce nivelul creanțelor se menține la un nivel constant, înregistrând o ușoară creștere (+0,3%).

Disponibilitățile bănești reprezintă -39,3% din total active circulante și considerăm că nu există expunere ridicată pentru riscul de credit sau lipsa de lichidități. Acestea au o valoare de 1.594 milioane lei și, în cea mai mare parte, sunt plasate în depozite bancare pe termen scurt.

Creanțele comerciale au înregistrat o scădere cu 3,3%, iar celelalte creanțe (în special creanțe fiscale) au fost în creștere cu 38,0% în comparație cu anul precedent. Aceasta s-a datorat creșterii creanțelor fiscale cu 40,4% (soldul TVA de recuperat a crescut cu 64,7 mil lei).

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma facturilor minus provizioanele pentru sumele necolectabile. Provizionul este constituit când există incertitudini privind încasarea creanțelor de către societate. Stocurile au cunoscut o scădere cu 3,3% față de 2019, aceasta datorându-se în principal diminuării volumului de materii prime și materiale consumabile, pe fondul scăderii volumelor fabricate.

Costul stocurilor include toate costurile suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc în prezent, respectiv:

- materii prime: sunt înregistrate în cursul lunii la costul standard (valabil pentru un an). Diferența dintre costul standard și cel real se înregistrează în “Diferențe de preț aferente materiilor prime”, element ce corectează costul standard;
- materialele consumabile sunt valorizate la costul mediu ponderat;
- producția în curs: valoare material plus valoarea de transformare. Producția în curs de execuție se determină prin inventarierea producției neterminate la sfârșitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operațiilor tehnologice și evaluarea acestuia pe baza costurilor de producție.
- produsele finite: la costul de fabricație format din costul materialelor directe și cel cu manoperă plus cheltuielile indirecte atribuibile.



2. DATORII

Situația datoriilor la 31/12/2020, se prezintă astfel:

INDICATORI	31.12.2019	31.12.2020	Variație %
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PER. DE UN AN	4.475	3.534	-21,0%
Sume datorate instituțiilor de credit			
Datorii comerciale – furnizori	4.270	3.335	-21,9%
Avansuri încasate în contul comenzilor	26	8	-69,2%
Efecte de comerț de plătit			
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurări sociale	179	191	6,7%
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	159	0	-100,0%
Datorii comerciale – furnizori			
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurări sociale	159	0	-100,0%

mil. lei

Din totalul datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de un an, ponderea este deținută de datoriile comerciale cu un procent de 94,4%. Întreaga valoare a datoriilor comerciale trebuie plătită în mai puțin de un an.

Datoriile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a datoriei ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite.

Volumul datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de un an a înregistrat la sfârșitul anului 2020 o scădere cu 21,0%, comparativ cu 2019, aceasta datorându-se scăderii cu 21,9% a sumelor ce reprezintă datoriile comerciale-furnizori cât și scăderii avansurilor încasate în contul comenzilor (-69,2%).

Valoarea de 0,2 mil lei datorat instituțiilor de credit la sfârșit de 2019 reprezenta soldul cardurilor de business, care la sfârșit de 2020 ajunge la un sold de 0,3 mil lei.

Pana la începutul lunii decembrie 2020, societatea a avut în derulare un contract de natura unui leasing financiar pentru depozitul logistic situat în Oarja, județul Argeș. Durata totală a contractului a fost de 29 ani, o chirie anuală de 4,3 milioane EUR, plătită trimestrial.

Conform tratamentului de leasing financiar, societatea avea înregistrat în contabilitate clădirea și terenul aferent, în valoare totală de 157.306.649 lei, amortizate liniar pe o durată de 29 de ani.

Valoarea datoriilor ramase de plată, la 30 noiembrie 2020, aferente contractului de leasing financiar, se ridicau la 344.763.593 lei, din care 161.521.435 lei reprezentau datoria principală și 183.242.158 lei reprezentau datorii asociate acesteia.

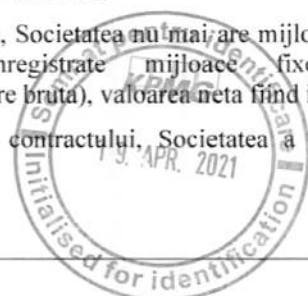
În anul 2020 a fost renegociat contractul de închiriere pentru clădirea de la Oarja, renegociere care a constat în scăderea chiriei, diminuarea duratei contractului, posibilitatea de a diminua suprafețele închiriate, scutirea de la plată a 6 luni de chirie în urma acestei renegocieri și acordarea unui bonus suplimentar pentru prelungirea contractului de închiriere.

Ca urmare a încheierii acestui nou contract cu locatorul depozitului Oarja, Societatea a decis să modifice tratamentul contabil al acestui contract, dintr-un tratament de leasing financiar într-unul de leasing operațional ținând cont de fondul economic al tranzacției. Astfel, a scos din evidentele contabile atât mijlocul fix, cât și datoria asociate acestui contract, la nivelul valorilor aflate în sold în momentul schimbării modului de tratare al contractului.

Mijlocul fix deținut în leasing financiar a fost scos din evidența contabilă la valoare brută de 157.306.649 lei și valoare netă de 101.254.854 lei.

La 31 decembrie 2020, Societatea nu mai are mijloace fixe deținute în leasing financiar față de anul 2019 când societatea avea înregistrate mijloace fixe deținute în leasing financiar în suma de 157.306.649 lei (valoare brută), valoarea netă fiind în suma de 106.227.191 lei.

Pana la renegocierea contractului, Societatea a plătit 42 de rate și dobânda aferentă în suma totală de 190.413.325 lei.



3. CAPITALUL PROPRIU

Situația capitalurilor proprii la 31/12/2020, se prezintă astfel:

INDICATORI	mil lei	
	31.12.2019	31.12.2020
CAPITAL SOCIAL	2.542	2.542
PRIME LEGATE DE CAPITAL	3	3
REZERVE DIN REEVALUARE - sold C	593	0
REZERVE	2.168	2.185
Rezerve legale	280	297
Alte rezerve	1.888	1.888
REZULTATUL REPORTAT		
Profit reportat	32	209
Pierderea neacoperită		
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI		
Profit	663	298
Repartizarea profitului	463	17
CAPITALUL PROPRIU	5.537	5.220

EVOLUȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORI	2019	2020
1. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichidității curente	1,20	1,15
Indicatorul lichidității imediate	1,07	0,98
2. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de îndatorare	2,87	-
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	35,11 ori	19,54 ori
3. Indicatori de activitate		
Viteza de rotație a stocurilor	41 ori	31 ori
Numărul de zile de stocare	9 zile	12 zile
Viteza de rotație a debitelor clienți	31 zile	34 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	67 zile	76 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	5	4
Viteza de rotație a activelor totale	2,4	2,0
4. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	13,55%	6,78%
Marja bruta din vânzări	3,00%	1,58%

ACTIVITATEA DE CERCETARE DEZVOLTARE

În activitatea de cercetare dezvoltate a societății lucrau 562 persoane la final 2020 (595 persoane la final 2019). Cheltuielile de cercetare dezvoltare privesc produsele proprii sau produsele altor filiale ale grupului, activitatea desfășurată pentru alte filiale fiind facturată.

Totalul cheltuielilor de cercetare dezvoltare a fost în anul 2020 de 210 milioane lei, înregistrând o scădere cu 22,4% față de 2019 (270,6 milioane lei).



Principalele proiecte au vizat cercetarea și dezvoltarea în vederea fabricării de noi vehicule, noi motoare, modificări ale capacităților de producție și proceselor de fabricație.

MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR

Managementul riscului este un obiectiv permanent al conducerii Automobile Dacia.

În primul rând, managementul este preocupat de prevenirea riscurilor, în acest sens existând politici proprii de management al riscurilor inclusiv al celor financiare.

Pentru a face față riscului de piață, Grupul își extinde permanent activitatea pe noi piețe, piețe care sunt folosite și pentru desfacerea produselor și serviciilor Automobile Dacia.

Automobile Dacia are o politică de prețuri stabilă care are la bază permanent costul de fabricație și condițiile de piață.

Pentru a diminua riscul valutar atât prețurile de vânzare cât și cele de cumpărare, indiferent de piață, au la bază moneda Euro.

Riscul de credit este mult diminuat pentru ca:

- vânzările Automobile Dacia sunt în cea mai mare parte către societățile din grup (nu se pune problema incertitudinii privind capacitatea sau dorința partenerilor de afaceri de a-și îndeplini obligațiile contractuale);
- compania are încheiate contracte de susținere financiară cu societăți de credit din România și din străinătate, chiar dacă în prezent are o situație financiară foarte bună.

Riscul de lichiditate este mult diminuat întrucât compania dispune astăzi de disponibilități care îi permit să achite obligațiile impuse de fluxul de numerar curent și previzionat și, așa cum este menționat la punctul anterior, are încheiate contracte de susținere financiară.

4. REPARTIZARE PROFIT

În exercițiul financiar 2020, Automobile Dacia SA a înregistrat un profit net de 298.248.729 lei.

Repartizarea profitului aferent anului financiar încheiat la 31 decembrie 2020 nu a fost decisă, în conformitate cu cerințele legale, Societatea a făcut următoarele propuneri de alocări din rezultatul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2020:

- rezervă legală în sumă de 16.788.191 lei conform L31/90 art. 183-(1) și Codului Fiscal art. 26, alin.1, lit. a;
- dividende de plată în sumă de 281.460.538 lei, conform L31/90 art.37

CAPITOLUL III

EVOLUȚIA PREVIZIBILĂ A S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

În contextul pandemiei Covid-19, care a apărut în primul trimestru al anului 2020 și a continuat pe tot parcursul anului, piața auto globală a suferit un declin de 14,2 %, fata de anul fiscal 2019.

Pentru protecția angajaților și în conformitate cu măsurile luate de guverne, Grupul Renault și-a suspendat activitățile de producție și comercializare în majoritatea țărilor, în luna martie .

În România, activitatea de producție a fost oprită și reluată astfel în cursul anului 2020:

- Activitatea Uzinei Mecanica Dacia, a fost oprită începând cu 19 martie și reluată începând cu 21 aprilie;
- Activitatea Uzinei de Vehicule Dacia, a fost oprită începând cu 19 martie și reluată începând cu 04 mai.

Activitatea de comerț și inginerie din România a continuat însă în toată această perioadă.

În afara perioadelor menționate mai sus și până în prezent, Uzina Dacia și-a desfășurat activitatea la capacitate normală.



Conducerea a implementat în această perioadă măsurile de protecție și reorganizare a fluxurilor conform legislației în vigoare.

În plus, angajații care lucrează în sectoarele terțiare, au continuat să lucreze în sistem telemunca.

De asemenea, au fost instituite măsuri parțiale de somaj tehnic, în conformitate cu legile adoptate de instituțiile statului.

Această criză sanitară a dus la crearea unor perturbări în activitatea Grupului Renault, care au generat efecte negative în producție și comercializare pe plan mondial.

Pe fondul continuării crizei sanitare și a creșterii cererii de laptopuri, tablete și alte dispozitive electronice, dar și sancțiunilor impuse de SUA împotriva unor producători chinezi de cipuri, începutul anului 2021 aduce producătorilor auto o nouă criză mondială, cea de componente electronice.

Această criză de componente electronice împiedică păstrarea ritmului de aprovizionare prevăzut pentru liniile de fabricație.

Acest nou context, datorită lipsei componentelor electronice necesare, a avut un impact și în realizarea volumelor prevăzute de Automobile Dacia, conducând la opriri ale fabricației în lunile februarie și martie 2021 (cate 5 zile în fiecare luna).

Această penurie mondială de componente electronice este preconizată până în luna mai a anului 2021, moment în care furnizorii vor ajunge să onoreze comenzile către industria auto într-un ritm care să elimine perturbările de fabricație ale constructorilor de autovehicule.

În data de 14. Ianuarie 2021, Luca de Meo, CEO al Grupului Renault, a prezentat "Renaulution", un nou plan strategic care are ca scop mutarea strategiei Grupului Renault de la urmărirea volumului, la crearea de valoare, în 3 etape:

- etapa denumită « Resurrection », care se desfășoară până în 2023, în care se va concentra pe recuperarea marjei și generarea de numerar;
- etapa denumită « Renovation », care se desfășoară până în 2025, ce va aduce reînnoirea și îmbogățirea gamelor de produse, contribuind la profitabilitatea brandului;
- etapa denumită « Revolution », care va începe în 2025, va schimba modelul de afaceri al Grupului spre tehnologie, energie și mobilitate, făcând Grupul Renault un lider în domeniul noilor mobilități;

Îmbunătățirea competitivității Grupului se va realiza prin:

- îmbunătățirea eficienței diviziilor funcționale datorită controlului strict al costurilor;
- avantajele industriale ale Grupului Renault și poziția sa de lider în domeniul vehiculelor electrice în toată Europa;
- expertiza tehnologică a Alianței pentru a spori eficiența;
- creșterea rentabilității prin intermediul a 4 unități de afaceri diferențiate, orientate către clienți și piețe (Renault, Dacia, Alpine și Mobilize).

Obiectivele financiare, stabilite de Grup în cadrul acestui plan, sunt:

- până în anul 2023, Grupul își propune să atingă o marja operațională de peste 3%, aproximativ 3 miliarde de euro, numerar generat din fluxurile operaționale (cumulat 2021-2023), și investiții mai mici (R&D și Capex) de până la 8% din venituri;
- până în anul 2025, Grupul își propune un nivel de cel puțin 5% al marjei operaționale, aproximativ 6 miliarde de euro, numerar generat din fluxurile operaționale (cumulat 2021-2025), și o îmbunătățire a ROCE (Rentabilitatea Capitalurilor Angajate) cu cel puțin 15 puncte procentuale, comparativ cu 2019.

Conducerea consideră că, în cazul în care va fi necesar, sprijinul oferit de Grupul Renault va fi suficient pentru a permite societății să își continue activitatea și să își regleze datoriile în cursul normal al activității de exploatare, fără a fi nevoie de vânzări substanțiale de active, întrerupere forțată, determinată de factori externi, a operațiunilor sale sau alte acțiuni similare.



CAPITOLUL IV

CONTROL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI

1. CONTROL INTERN

Automobile Dacia a implementat un sistem de control intern, în coerență cu sistemul de control Renault, care include activități de prevenire / detectare a evenimentelor și riscurilor nedorite precum: fraudă, erori, daune, neconformitate, tranzacții neautorizate și denaturări în cadrul raportării financiare.

Demersul de control intern pus în aplicare acoperă toate domeniile și toate activitățile societății.

Prioritățile sale sunt:

- conformitatea cu legile, reglementările legale, și normele interne ale societății;
- fiabilitatea și relevanța informațiilor financiare, contabile și de gestiune;
- controlul riscurilor pe care compania le-ar putea genera în exercitarea activităților sale față de partenerii săi și față de alte părți interesate;
- reducerea expunerii la riscurile de fraudă și corupție;
- punerea în aplicare a recomandărilor formulate de Direcțiile Centrale RENAULT: Audit Intern, Control Intern și Managementul Riscului.

Componentele sistemului de control intern al societății sunt:

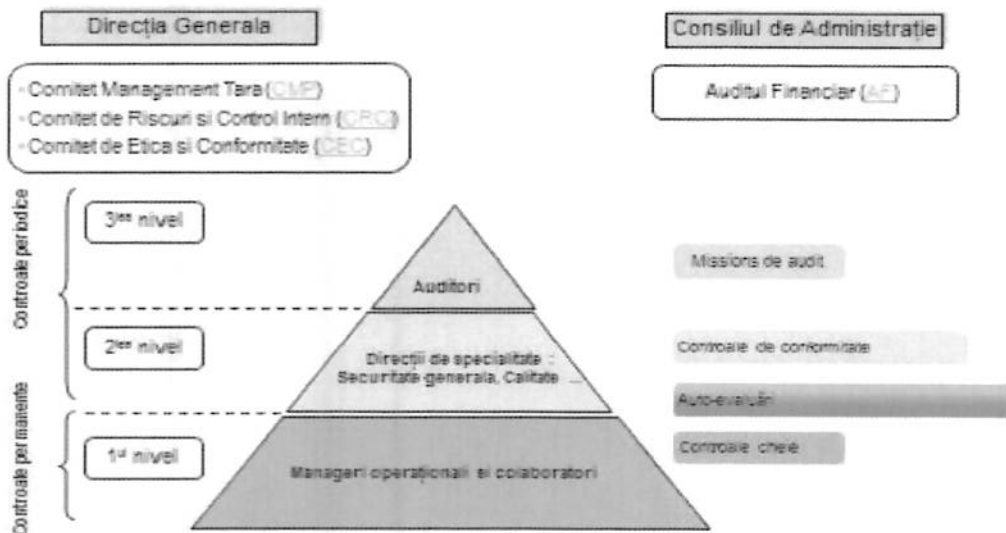
Element	Descriere
Mediul de control intern	Existența unui mediu de control reprezintă premisa pentru un sistem de control intern eficient. AUTOMOBILE DACIA a implementat valorile și principiile grupului (ex. etică, separarea sarcinilor, delegarea de autoritate...), precum și măsuri organizatorice (angajarea în creșterea competitivității, stabilirea de responsabilități clare în paralel cu un demers de simplificare, respectarea Manualului de Delegare a Autorității...).
Evaluarea riscurilor	Toate activitățile și procesele aferente societății au făcut obiectul unei evaluări a riscurilor cu ajutorul demersului de cartografiere a riscurilor; ultima cartografie a riscurilor specifică pentru Uzina Mecanica a fost realizată în februarie 2020. În 2021 sunt prevăzute încă 2 cartografii (Uzina Vehicule și Riscuri majore GRR).
Activități de control pentru reducerea riscurilor	Activitățile și măsurile de control (precum separarea de sarcini, respectarea nivelurilor de delegare de autoritate, verificarea înregistrărilor contabile, aprobarea și urmărirea cheltuielilor operaționale și pentru investiții, urmărirea drepturilor de acces IT, securitatea sistemelor utilizate) sunt definite, implementate și executate pentru a reduce riscurile semnificative de proces și de conformitate.
Documentație și informare	Documentarea principalelor procese și proceduri, care, la rândul său, conține o descriere a activităților de control-cheie efectuate; procedurile sunt urmărite și verificate pentru a fi ținute la zi și în conformitate cu procesele actuale ale companiei.
Monitorizare și audit	Conducerea companiei și funcțiile Control Intern / Audit Intern se asigură de existența și eficiența unui sistem de control intern în cadrul companiei.
Formare/sensibilizare	O componenta importantă este data de axa formare/sensibilizare, în cursul anului formări specifice de Control Intern și Management de Risc sunt realizate. Module E-learning sunt disponibile începând din 2018, pe axele anticorupție, fraudă, control intern, managementul riscului. În 2020 o campanie de sensibilizare, a determinat formarea angajaților cu acces la mesagerie în proporție de peste 95% (6.500 angajați) – 2 formări au fost vizate : Etica și Anticorupție

Anual, la nivelul Grupului este evaluată calitatea de control asigurată pentru perioada precedentă, iar în cazul în care se constată neconformități, se elaborează planuri de acțiune pentru înlăturarea acestora.



2. MANAGEMENTUL RISCULUI

Sistemul de management al riscurilor la Automobile Dacia are trei niveluri organizate tip piramidă.



Primul nivel de control intern este asigurat de către manageri împreună cu toți colaboratorii și constă în identificarea și punerea în practică de controale cheie în vederea asigurării bunei funcționări a activităților și stăpânirea riscurilor.

Al II-lea nivel de control intern este dat în principal de Direcțiile Meserie (Calitate, Securitate Generală, Protecția Muncii, Protecția Mediului...) și constă în:

- dezvoltarea și punerea în practică de chestionare de autoevaluare în vederea identificării zonelor cu un nivel de control insuficient;
- realizarea de controale de conformitate în vederea asigurării respectării normelor și prevederilor interne și legale.

Al III-lea nivel de control este asigurat de auditori, care prin misiunile de audit/control intern verifică eficacitatea și eficiența sistemului de control pus în aplicare.

Alături de Comitetul de Etică, la fiecare 4 (patru) luni este organizat un Comitet de Riscuri și Control Intern care are ca principale obiective:

- evaluarea eficacității dispozitivului de management al riscurilor și de control intern;
- stabilirea strategiei de management al riscurilor.

Rapoartele Auditorului extern, nu au prezentat rezerve referitor la informațiile prezentate în Situațiile financiare ale societății.

În anul 2019 Direcțiile societății (direcția comercială, fabricație, logistică și cumpărări) au fost auditate conform planului anual de audit/control intern Renault.

Rapoartele de audit intern nu au scos în evidență deficiențe majore în desfășurarea activității.

Pentru recomandările stabilite de aceste misiuni de audit au fost stabilite planuri de acțiune pentru a se asigura implementarea acestora și, implicit, îmbunătățirea nivelului de control intern. Planurile de acțiuni întocmite și modul în care acestea sunt implementate sunt urmărite în cadrul Comitetelor de Control Intern Grup Renault România.

Periodic se realizează cartografiile ale riscurilor pentru diverse perimetre. Anul trecut, o astfel de cartografie a fost realizată la nivelul Uzinei de Vehicule Dacia. Urmare a acestei cartografieri, a fost stabilit un plan de acțiuni pentru cele 9 riscuri identificate.

De asemenea, în cursul ultimului an s-a realizat o cartografie a riscurilor de non-conformitate cu legislația în vigoare.



CAPITOLUL. V

SITUAȚIA ACȚIUNILOR S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.

Capitalul social al S.C. Automobile DACIA S.A la data de 31/12/2020 corespunde unui număr de 25.417.382.105 acțiuni comune, nominative cu valoarea nominală de 0,1 lei/acțiune.

La sfârșitul anului în Registrul Acționarilor sunt înregistrați următorii acționari:

Acționar	Număr acțiuni	Procent capital social
RENAULT S.A.	25.271.553.077	99,426%
Alți acționari	145.829.028	0,574%
Total	25.417.382.105	100%

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 și Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată.

Anexe : Situații Financiare Individuale întocmite în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.



Consiliul de Administrație

PREȘEDINTE,
MIHAI-DAN BORDEANU



19 Aprilie 2021