

Automobile DACIA S.A.

Consiliul de Administrație
Raport de gestiune

31 decembrie 2021

CUPRINS

CAPITOLUL I. EVOLUȚIA ACTIVITĂȚII S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A. PE ANUL 2021.....	3
1. Mediul economic.....	3
2. Comercializare.....	6
3. Producție.....	7
4. Resurse Umane.....	7
5. Investiții; Subvenții pentru investiții.....	8
6. Activ net.....	9
7. Activitatea financiară.....	9
CAPITOLUL II. POZIȚIA FINANCIARĂ LA 31 DECEMBRIE 2021	11
1. Active.....	12
2. Datoriile.....	13
3. Capitalul propriu.....	14
4. Repartizare profit.....	15
CAPITOLUL III. EVOLUȚIA PREVIZIBILĂ A S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.....	15
CAPITOLUL IV. CONTROL INTERN ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI.....	17
1. Control intern.....	17
2. Managementul riscului.....	18
CAPITOLUL V. SITUAȚIA ACȚIUNILOR S.C. AUTOMOBILE DACIA S.A.....	19



CAPITOLUL I.

EVOLUȚIA ACTIVITĂȚII AUTOMOBILE DACIA S.A. PE ANUL 2021

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 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 Automobile DACIA este fabricarea și comercializarea vehiculelor de persoane și utilitare produse în cadrul uzinei de la Mioveni.

Nomenclatorul de produse și servicii al Automobile DACIA în 2021 se prezintă astfel:

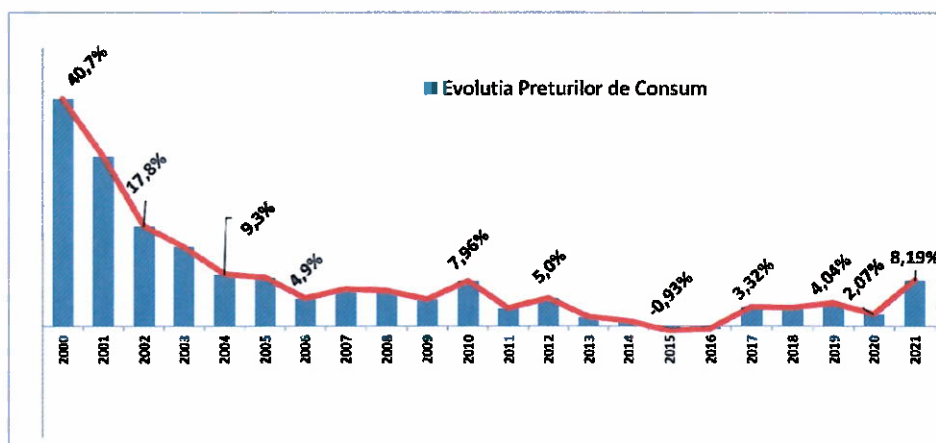
- autovehicule DACIA în variantele Logan, Sandero, Duster și Jogger (în ultima parte a anului);
- colecții de piese și accesorii (CKD) pentru autovehicule fabricate în alte uzine Renault;
- piese de schimb pentru toată gama de autovehicule;
- piese de prim montaj;
- servicii diverse.

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

1. MEDIUL ECONOMIC

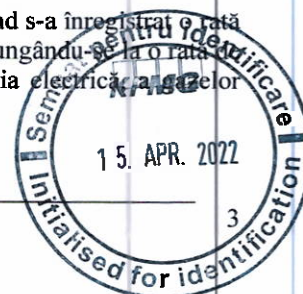
Mediul economic în care activează Automobile DACIA este caracterizat prin principalii indicatori macroeconomici pe care îi prezentăm în continuare:

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

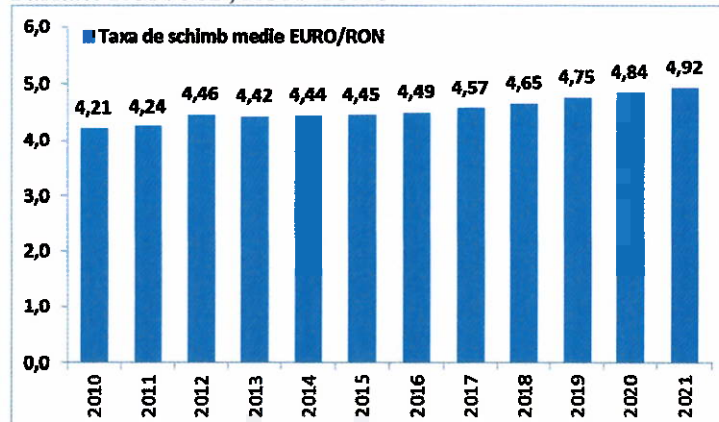


Anul	IPCR (%)
2012	4,95
2013	1,55
2014	0,83
2015	-0,93
2016	-0,53
2017	3,32
2018	3,26
2019	4,04
2020	2,07
2021	8,19

După ce în 2020 s-a înregistrat o scădere a ratei anuale a inflației (2,07%) față de 2019 când s-a înregistrat o rată de 4,04%, pentru anul 2021 s-a înregistrat o creștere semnificativă față de anul anterior, ajungându-se la o rată de 8,19%. Această creștere a fost influențată, în principal, de creșterea prețurilor la energia electrică, gazele naturale și a petrolului.



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
2021	4,3707	4,9481

Cursul de schimb RON/EURO în anul 2021 și-a păstrat tendința de depreciere a ultimilor ani, înregistrând o depreciere de 1,6% la finalul anului 2021, comparativ cu anul 2020.

Datele Institutului Național de Statistică arată pentru 2021 o creștere în termeni reali a produsului intern brut cu 5,6% comparativ cu anul 2020, când România a înregistrat o scădere cu 3,9% (față de 2019), 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 2021 o valoare de 74,7 miliarde euro, în creștere cu 20,1%, comparativ cu 2020, Dacia rămânând printre cei mai mari exportatori ai României.

Mediul de afaceri

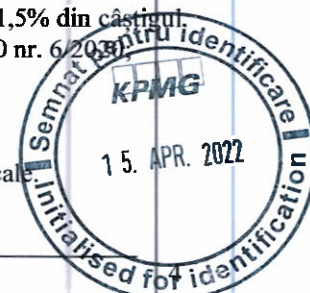
În 2021, mediul de afaceri a fost în continuare impactat de criza sanitară, generată de pandemia Covid-19, dar nu cu aceeași intensitate ca în anul 2020. Mai multe perioade de izolare și carantina au avut efecte negative asupra activității Grupului în 2021.

Pe lângă efectele pandemiei de Covid-19, în activitatea primului semestru al anului 2021 au început să se resimtă și efectele negative ale perturbărilor în aprovizionarea cu componente electronice ce afectează întregul sector mondial de automobile. Efectele crizei de componente electronice au fost amplificate în cel de-al doilea semestru al anului 2021, principala consecință fiind pierderile de producție.

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 de acasă (în sistem telemuncă).

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

- "Kurzarbeit" - pe durata reducerii timpului de muncă salariații afectați de măsură beneficiază de o indemnizație de 75% din diferența dintre salariul de bază brut lunar prevăzut în CIM și salariul de bază brut lunar aferent orelor de muncă efectiv prestate ca urmare a reducerii timpului de muncă;
- Programul de susținere a întreprinderilor Mici și Mijlocii din România - IMM Invest;
- Plata indemnizație pentru contracte pe perioadă determinată - pentru angajații care încheie CIM pe perioadă 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 muncă, pentru o perioadă 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;
- Avantaje fiscale precum:
 - o scutirea de penalități în schimbul achitării obligațiilor scadente;
 - o rambursarea taxei pe valoarea adăugată cu efectuarea, ulterior, a inspecției fiscale.



Au fost afectate negativ firmele din industrie și, 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 profesională a personalului sunt și vor trebui să rămână, în continuare, priorități care vor contribui la îmbunătățirea mediului de afaceri din România.

Mediul fiscal

Fiscalitatea este un domeniu care a trecut prin transformări importante în decursul ultimilor zece 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, verigă slabă a sistemului fiscal românesc.

În acest context, pot exista interpretări ale autorităților diferite față de cele ale Societății în legătura cu legislația fiscală, interpretări care pot da naștere la impozite și taxe suplimentare. În cazul în care autoritățile statului determină impozite și taxe suplimentare sau consideră că au fost produse încălcări ale prevederilor legale din România, acestea pot determina, după caz: confiscarea sumelor în cauză, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele de plată, efectiv calculate). Prin urmare, sancțiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de plătit către Stat.

Totuși, Statul a adoptat măsuri de politică fiscală menite să sprijine mediul de afaceri precum: facilități fiscale privind profitul reinvestit, reduceri sau anulări de impozit pe profit pentru desfășurarea de activități de cercetare-dezvoltare precum și scutirea de la plată a impozitului pe venit pentru veniturile din salarii și asimilate salariilor, realizate de angajați, ca urmare a desfășurării activităților de cercetare-dezvoltare, creare de programe pentru calculator și activități în domeniul construcțiilor.

Măsuri fiscale suplimentare, menite să sprijine mediul de afaceri, s-au aplicat și în anul 2021, un an încă marcat de criza economică și sanitară, generată de pandemia virusului SARS-COV-2.

Principalele măsuri adoptate în contextul pandemiei din 2020, ce a continuat și în 2021, sunt următoarele:

- prin art. 1 din OUG nr. 153/2020 au fost instituite măsuri fiscale de stimulare a menținerii/creșterii capitalurilor proprii pentru perioada 2021-2025 **cu privire la reduceri de impozite** (impozit pe profit, impozit pe veniturile microîntreprinderilor sau impozit specific) **pentru firmele cu capitaluri pozitive;**
- 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, modificată de OUG nr. 226/2020 și OUG nr. 19/2021);
- 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.

În perioada 30.03.2021 – 30.09.2021 controlul a fost suspendat prin Decizia nr. 34/26.03.2021 și reluat în baza Comunicării reluării inspecției fiscale nr. 125/27.09.2021. La data realizării situațiilor financiare controlul fiscal este încă în curs de desfășurare.



2. COMERCIALIZARE

Cifra de afaceri realizată de Automobile S.A în anul 2021 este de 21.442 milioane lei, cu 17,2% mai mult decât cea realizată în anul 2020.

	2020	2021	2021/2020
VÂNZĂRI AUTO și COMPONENTE	16.524	19.398	17,4%
Intern	2.075	1.965	-5,3%
Extern	14.449	17.433	20,7%
VÂNZĂRI PIESE SCHIMB	964	1.104	14,5%
Intern	410	448	9,3%
Extern	554	656	18,4%
VÂNZĂRI ALTELE	811	940	15,9%
TOTAL	18.299	21.442	17,2%

Contribuția vânzărilor de autovehicule și de componente pentru fabricația de vehicule la realizarea cifrei de afaceri a fost de 19.398 milioane lei (reprezentând 90,5% din totalul cifrei de afaceri), în creștere cu 17,4% față de anul 2020, datorată creșterii înregistrate pentru vehiculele și componentele expediate la export. În creștere cu 20,7% față de 2020, vânzările la export și în Uniunea Europeană ale vehiculelor și ale componentelor pentru fabricația de autovehicule rămân la un nivel ridicat din totalul vânzărilor (81,3%). În 2021 vânzările în România au cunoscut o scădere cu 5,3% comparativ cu 2020.

Vânzările de piese de schimb, comparativ cu anul 2020, au înregistrat o creștere în 2021, cu 14,5%, grație atât vânzărilor către exteriorul României care au înregistrat o creștere cu 18,4%, dar și a vânzărilor la intern ce au înregistrat o creștere cu 9,3%. Această categorie de vânzări continuă să reprezinte o pondere mică în totalul vânzărilor, însă într-o ușoară scădere față de anul anterior (5,1% în 2021 față de 5,3% în 2020).

Cifra de afaceri realizată din alte activități a înregistrat o creștere cu 15,9%, comparativ cu anul precedent, și reprezentând 4,4% din totalul vânzărilor (pondere identică cu cea din anul 2020).

Situația vânzărilor în perioada 2020 - 2021 se prezintă astfel:

NUMĂR UNITĂȚI	2020	2021	2021/2020
VEHICULE			
- DACIA DUSTER	183.241	188.995	5.754
- DACIA SANDERO	36.406	43.415	7.009
- DACIA LOGAN	30.799	23.737	-7.062
- DACIA LOGAN MCV	8.566	0	-8.566
- DACIA JOGGER	0	1.133	1.133
TOTAL VEHICULE	259.012	257.280	-1.732
SKD (în unități de vehicule echivalente)	4.056	0	-4.056
CKD în m3 expediate (componente auto necesare fabricației de autovehicule), din care:	772.357	811.953	39.596
- Africa	361.925	369.138	7.213
- Asia	280.079	313.116	33.037
- America de Sud	127.624	126.587	-1.037
- Altele	2.728	3.112	384

Vânzările totale de autovehicule s-au ridicat în anul 2021 la 257.280 unități, înregistrând o scădere a numărului unităților vândute față de 2020 cu 1.732 unități (-0,7%).

Duster continuă să-și confirme succesul de piață și în 2021 cu cele 188.995 unități vândute, reprezentând 73,4% din totalul vânzărilor de autovehicule, înregistrând o creștere cu 3,1% față de 2020.



Creșteri de vânzări au mai fost înregistrate pentru Sandero (+7.009 unități, respectiv +19,3%) în urma lansării noului model cu un design și o echipare mult mai atrăgătoare. O noutate în vânzări o reprezintă modelul Dacia Jogger, înlocuitorul modelului Dacia Logan MCV, care înregistrează deja vânzări de 1.133 unități. Scăderi de volume au fost înregistrate și pentru Dacia Logan (-22,9%), iar modelul Dacia Logan MCV nu a mai fost fabricat (impact de -8.566 unități vândute).

Vânzările de colecții SKD pentru Algeria s-au redus la zero în 2021, fără nici o contribuție la cifra de afaceri, înregistrându-se doar livrarea a 3.642 m3 de piese cu această destinație (Algeria), prin Centrul AILN.

Volumele de piese și accesorii, pentru fabricația de autovehicule din alte uzine ale Grupului Renault, realizate în 2021 de către Automobile Dacia la export (prin Centrul AILN), au înregistrat o creștere cu 39.596 m3 (+5,1%) comparativ cu 2020.

Evoluția volumelor vândute rămâne afectată și în 2021 de nivelul global al pieței de vehicule noi, pe fondul continuării crizei sanitare mondiale de COVID-19 și al crizei de componente electronice necesare fabricației.

3. PRODUCȚIE

Comparativ cu 2020, în 2021 producția de vehicule complete (fără SKD) a înregistrat o scădere cu 1.237 unități, respectiv cu 0,5%, scădere datorată crizei sanitare (COVID 19) instalată la nivel mondial, ce a continuat și în 2021, dar și a crizei din aprovizionarea cu componente electronice, generând opriri ale fabricației, și pe fondul unei piețe de vehicule scăzute.

În 2021, producția de SKD-uri a fost inexistentă datorită întreruperii relațiilor comerciale ale Grupului cu partenerii din Algeria, încă din 2020.

În aceleași condiții ale anului 2021 (criza COVID-19 și de componente electronice), producția de motoare a înregistrat o creștere cu 9.911 unități (+2,7%) față de 2020, pe când producția de șasiuri a cunoscut o scădere cu 105.335 unități (-16,1%) față de aceeași referință (2020).

Structura producției realizate în perioada 2020 - 2021 se prezintă astfel:

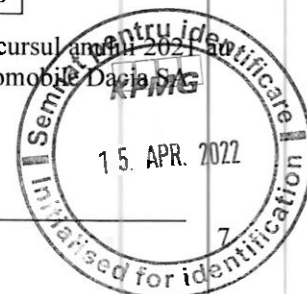
Producție realizată	2020	2021	2021/2020
DACIA LOGAN MCV	8.563	0	-8.563
DACIA DUSTER	183.287	189.066	5.779
DACIA SANDERO	36.044	43.428	7.384
DACIA LOGAN	30.712	23.742	-6.970
DACIA JOGGER	0	1.133	1.133
Total vehicule complete	258.606	257.369	-1.237
Vehicule SKD	4.055	0	-4.055
Motoare	367.413	377.324	9.911
Șasiuri	652.233	546.898	-105.335

4. RESURSE UMANE

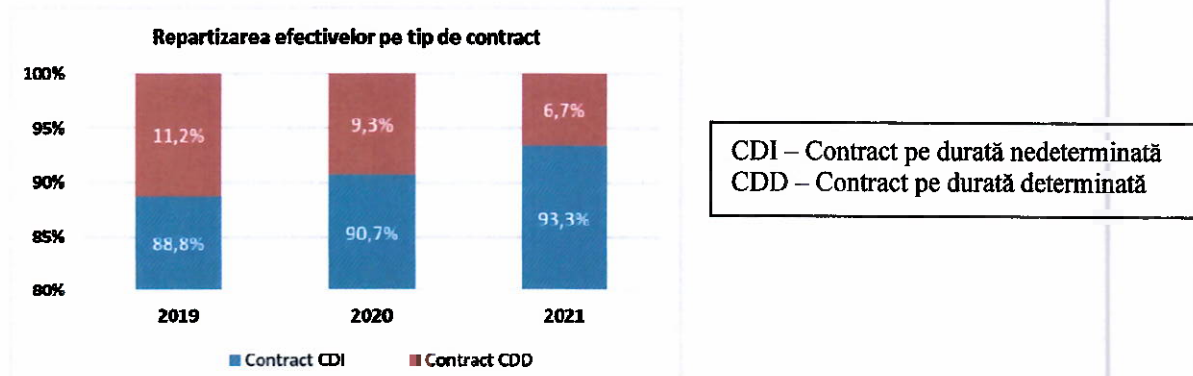
Evoluția efectivilor de personal, așa cum este prezentată în tabelul de mai jos, regroupează și influența noilor angajări și a plecărilor naturale.

Societate	Nr. salariați		
	2020	2021	2021/2020
S.C. Automobile DACIA S.A.	13.501	12.771	-730

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă și procedurilor interne, în cursul anului 2021 încetat contractul individual de muncă, cu beneficii bănești, pentru 501 dintre salariații Automobile Dacia SA.



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



5. INVESTIȚII, SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

INVESTIȚII

Evoluția investițiilor corporale în anul 2021 comparativ cu 2020 a fost următoarea (în mil. lei):

Explicații	2020	2021
A. Investiții în curs de realizare la 1 ianuarie (valoare brută)	1.140,75	1.097,48
B. Costul investițiilor efectuate în cursul anului	1.176,15	534,29
C. Puneri în funcțiune în cursul anului	1.217,80	1.159,26
- Presaj, Caroserie, Montaj, Vopsitorie (UVD)	534,42	398,68
- Motor, Cutii viteză, Șasiuri, Turnatorie (UMD)	281,51	231,27
- Logistică	20,12	18,93
- Cumpărări	353,44	501,50
- Altele	28,31	8,88
D. Ieșiri din imobilizări în curs	1,62	2,12
E. Valoarea investițiilor nepuse în funcțiune la data de 31 decembrie (valoare brută)	1.097,48	470,39
F. Investiții în curs (valoare brută) ce urmează a fi puse în funcțiune în perioada următoare	1.097,48	470,39
- Presaj, Caroserie, Montaj, Vopsitorie (UVD)	571,97	318,67
- Motor, Cutii viteză, Șasiuri, Turnatorie (UMD)	227,08	57,36
- Logistică	32,84	21,40
- Cumpărări	257,39	70,73
- Altele	8,21	2,23

Evoluția investițiilor necorporale în anul 2021 a fost următoarea (în mil. lei):

Explicații	2020	2021
A. Investiții necorporale în curs de realizare la 1 ianuarie	1,42	1,50
B. Costul investițiilor necorporale realizate în cursul anului	1,55	0,24
C. Puneri în funcțiune	1,47	1,55
- licențe	0,30	0,27
- programe informatice	1,17	1,28
D. Valoarea investițiilor necorporale nepuse în funcțiune la 31 decembrie din care:	1,50	0,19
- licențe	0,22	0,19
- programe informatice	1,28	0,00



SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

La sfârșitul anului 2021 se înregistrau subvenții brute în sold aferente proiectelor anterioare în sumă de 212.332.115 lei (2020: 209.344.006 lei).

Pentru imobilizările subvenționate s-a înregistrat până la această dată amortizare în sumă de 146.440.635 lei (2020: 144.027.118 lei), subvenția primită netă fiind de 65.891.480 lei (2020: 65.316.888 lei).

Din totalul subvențiilor, în sumă brută de 212.332.115 lei, subvenții primite în sumă de 57.201.823 lei se aflau în perioada de monitorizare.

La sfârșitul anului 2020 se înregistrau subvenții încasate pentru proiecte anterioare în sumă de 209.344.006 lei, suma de 144.027.118 lei reprezintă amortizarea înregistrată până la aceasta dată pentru imobilizările subvenționate, subvenția neta fiind de 65.316.888 lei.

În anul 2021, ca urmare a depunerii Cererii de rambursare nr.3 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 3.865.989 lei. În 2021 Automobile Dacia SA a înregistrat investiții în valoare de 42.691.344 lei aferente proiectului.

Ca urmare a depunerii Cererii de rambursare nr.2, pentru proiectul “Extinderea capacității de producție vehicule”, în anul 2020 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.

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 2021 activul net se ridică la 5.437 mil. lei, în creștere cu 4,2% față de finalul anului 2020.

mil. lei

Perioada	Total active	Total datorii	NFR (nevoia de fond de rulment)	Activ net
31.12.2020	8.990	3.770	-1.117	5.220
31.12.2021	9.245	3.808	-768	5.437

7. ACTIVITATEA FINANCIARĂ

Contul de profit și pierdere

Contul de profit și pierdere al Automobile Dacia S.A pentru perioada 2020 - 2021 se prezintă astfel:

mil. lei

DENUMIREA INDICATORILOR	dec.20	dec.21	Variație dec.2021/dec.2020
Cifra de afaceri netă, din care:	18.299	21.442	17,2%
Producția vândută	14.159	16.115	13,8%
Venituri din vânzarea mărfurilor	4.140	5.327	28,7%
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL, din care:	18.423	21.554	17,0%
Productia vândută	14.159	16.115	13,8%
Venituri din vânzarea mărfurilor	4.140	5.327	28,7%
Variația stocurilor Sold C		10	100,0%
Sold D			-100,0%
Alte venituri din exploatare		103	-31,3%



Automobile DACIA SA
Consiliul de Administrație
Raport de gestiune
31 decembrie 2021

CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL, din care:	18.133	21.047	16,1%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (inclusiv reducerile comerciale primite)	10.848	12.606	16,2%
Alte cheltuieli materiale	93	78	-16,1%
Alte cheltuieli din afară (cu energia și apa)	145	141	-2,8%
Cheltuieli privind mărfurile	3.817	4.853	27,1%
Cheltuieli cu personalul	1.458	1.522	4,4%
Alte cheltuieli de exploatare	1.772	1.847	4,2%
REZULTAT DIN EXPLOATARE			
- Profit	290	507	74,8%
- Pierdere			
VENITURI FINANCIARE-TOTAL, din care:	151	87	-42,4%
Venituri din dobânzi	19	11	-42,1%
Alte venituri financiare	132	76	-42,4%
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL, din care:	105	81	-22,9%
Cheltuieli privind dobânzile	18	4	-77,8%
Alte cheltuieli financiare	87	77	-11,5%
REZULTAT FINANCIAR			
- Profit	46	6	-87,0
- Pierdere			
REZULTATUL CURENT			
- Profit	336	513	52,7%
- Pierdere			
VENITURI TOTALE	18.574	21.641	16,5%
CHELTUIELI TOTALE	18.238	21.128	15,8%
REZULTATUL BRUT			
- Profit	336	513	52,7%
- Pierdere			
IMPOZITUL PE PROFIT	38	15	-60,5%
VENIT DIN IMPOZIT AMÂNAT (cont 791)			
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI			
- Profit	298	498	67,1%
- Pierdere			

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 a fost reflectat în bilanțul întocmit la 31 decembrie 2020, 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, iar datele contabile, pentru aceste categorii de active, la 31 decembrie 2021, sunt comparabile cu cele aferente exercițiului anterior.

Creșterea producției vândute cu 13,8%, dar și a veniturilor din vânzarea mărfurilor cu 28,7%, a condus la o creștere a cifrei de afaceri cu 17,2%, comparativ cu 2020.

Rezultatul din exploatare se ridică la 507 milioane lei în 2021, în creștere cu 74,8% față de anul precedent.

Veniturile financiare au înregistrat o scădere cu 64,4 milioane lei față de anul precedent, datorată în primul rând scăderii veniturilor din diferențe de curs valutar (-52,1 milioane lei) și al celor din dobânzi (-7,9 milioane lei), în timp ce cheltuielile financiare au scăzut cu 24,6 milioane lei față de 2020, datorită în primul rând scăderii cheltuielilor cu dobânzile valutar (-14,1 milioane lei) și al celor cu diferențele de curs valutar (-10,5 milioane lei).

În anul 2021 rezultatul financiar a reprezentat un profit de 6 milioane lei, comparativ cu un profit de 46 milioane lei înregistrat în 2020.



Impozitul pe profit a înregistrat o scădere de 60,5% în anul 2021, comparativ cu anul 2020, scăderea fiind influențată în principal de regimul fiscal favorabil privind tratamentul anumitor categorii de cheltuieli și de venituri aferente exercițiului.

CAPITOLUL II
POZIȚIA FINANCIARĂ LA 31 DECEMBRIE 2021
BILANȚUL ÎNCHEIAT LA 31/12/2021

INDICATORI	31.12.2020	31.12.2021
mil. lei		
ACTIV		
A. ACTIVE IMOBILIZATE	4.914	4.631
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2	2
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	4.636	4.350
1. Terenuri și construcții	665	656
2. Instalații tehnice și mașini	2.669	3.103
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	45	38
4. Imobilizări corporale în curs	1.099	469
5. Avansuri	158	84
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	276	279
din care 5. Titluri deținute la entitățile afiliate	273	273
B. ACTIVE CIRCULANTE	4.056	4.591
I. STOCURI	580	572
II. CREANȚE	1.882	2.274
III. INVESTIȚII FINANCIARE		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	1.594	1.745
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	20	23
TOTAL ACTIV	8.990	9.245
PASIV		
D. CAPITAL ȘI REZERVE		
CAPITAL	2.542	2.542
I. Din care: - capital subscris vărsat	2.542	2.542
II. PRIME LEGATE DE CAPITAL	3	3
III. REZERVE DIN REEVALUARE - sold C		
- sold D		
IV. REZERVE	2.185	2.210
Rezerve legale	297	322
Alte rezerve	1.888	1.888
V. REZULTATUL REPORTAT		
Profit reportat	209	209
Pierdere neacoperită		
VI. REZULTATUL EXERCIȚIULUI		
Profit	298	498
Repartizarea profitului	17	26
TOTAL CAPITALURI	5.220	5.437
E. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PER. DE UN AN	3.534	3.568
Sume datorate instituțiilor de credit		
Datorii comerciale – furnizori	3.344	3.439
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte dat. pt. asigurări sociale	190	129
F. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PER > 1 AN	0	0
G. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	171	171
H. VENITURI ÎN AVANS	65	69
TOTAL PASIV	8.990	9.245



Evaluarea poziției financiare se realizează prin analiza activelor, datoriilor și capitalului propriu.

1. ACTIVE

Activele imobilizate

Evoluția activelor imobilizate în 2021 se prezintă astfel:

mil. lei

INDICATORI	31.12.2020	31.12.2021	Variație (%)
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2	2	0,0%
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	4.636	4.350	-2,2%
1. Terenuri și construcții	665	656	-1,3%
2. Instalații tehnice și mașini	2.669	3.103	16,2%
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	45	38	-15,3%
4. Imobilizări corporale în curs	1.099	469	-57,3%
5. Avansuri	158	84	-46,8%
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	276	279	1,1%
din care: Acțiuni deținute la entitățile afiliate	273	273	0,0%
A. ACTIVE IMOBILIZATE	4.914	4.631	-5,8%

Din totalul activelor imobilizate ponderea este deținută de imobilizările corporale cu 93,93%, urmate de cele financiare cu 6,03% și de imobilizările necorporale cu 0,04%.

Creșteri au fost înregistrate pentru instalații tehnice și mașini (+16,2%), dar și pentru imobilizările financiare (+1,1%).

Scăderi importante au fost înregistrate pentru „Avansuri” (-46,8%) și pentru „Imobilizări corporale în curs” (-57,3%) datorită punerilor în funcțiune din cursul exercițiului.

Activele circulante

Situația activelor circulante la 31/12/2021, se prezintă astfel:

mil. lei

INDICATORI	31.12.2020	31.12.2021	Variație (%)
STOCURI	580	572	-1,4%
CREANȚE	1.882	2.274	20,8%
- Creanțe comerciale	1.657	2.176	31,3%
- Alte creanțe	225	98	-56,6%
INVESTIȚII FINANCIARE			-
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	1.594	1.745	9,5%
ACTIVE CIRCULANTE	4.056	4.591	13,2%

Comparativ cu 31.12.2020, la 31.12.2021 se constată o creștere a activelor circulante totale cu 13,2%, datorată creșterii creanțelor comerciale (+31,3%) și disponibilităților bănești (+9,5%), în timp ce nivelul celorlalte creanțe a scăzut (-56,6%), iar nivelul stocurilor a înregistrat o ușoară scădere (-1,4%).

Disponibilitățile bănești reprezintă 38,0% din total active circulante și considerăm că nu există expunere ridicată pentru riscul de credit sau lipsa de lichidități. Acestea au o valoare de 1.745 milioane lei și, în cea mai mare parte, sunt plasate în depozite bancare pe termen scurt.

Creanțele comerciale au înregistrat o creștere cu 31,3%, iar celelalte creanțe (în special creanțe fiscale) au fost în scădere cu 56,6% în comparație cu anul precedent. Scăderea celorlalte creanțe s-a datorat diminuării creanțelor fiscale cu 57,2% (soldul TVA de recuperat s-a diminuat cu 128,1 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 1,4% față de 2020, aceasta datorându-se în principal acțiunilor de optimizare.



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 neterminată 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 manopera plus cheltuielile indirecte atribuibile.

2. DATORII

Situația datoriilor la 31/12/2021, se prezintă astfel:

INDICATORI	31.12.2020	31.12.2021	Variație %
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PER. DE UN AN	3.534	3.568	0,3%
Sume datorate instituțiilor de credit			
Datorii comerciale – furnizori	3.335	3.434	2,2%
Avansuri încasate în contul comenzilor	8	5	-37,5%
Efecte de comerț de plătit			
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurări sociale	191	129	-32,5%
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	0	0	0,0%
Datorii comerciale – furnizori			
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurări sociale	0	0	0,0%

Din totalul datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de un an, ponderea este deținută de datoriile comerciale cu un procent de 96,2%. 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.

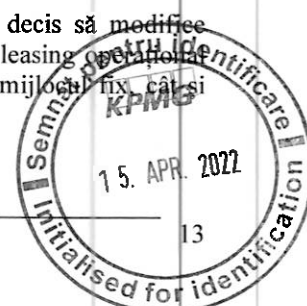
Volumul datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de un an a înregistrat la sfârșitul anului 2021 o ușoară creștere cu 0,3%, comparativ cu 2020, aceasta datorându-se creșterii cu 2,2% a sumelor ce reprezintă datoriile comerciale-furnizori, acompaniată de o scădere a avansurilor încasate în contul comenzilor (-37,5%), dar și a celorlalte datorii (-32,5%), inclusiv al datoriilor fiscale.

Valoarea de 0,3 mil lei datorată instituțiilor de credit la sfârșit de 2020 reprezintă soldul cardurilor de business, care la sfârșit de 2021 a rămas la același nivel.

Până la decembrie 2020, societatea a avut în derulare un contract de natura unui leasing financiar pentru depozitul logistic situat în Oarja, județul Argeș.

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 plata 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 evidențele contabile atât mijlocul fix, cât și



datoria asociate acestui contract, la nivelul valorilor aflate în sold la momentul schimbării modului de tratare al contractului.

La 31 decembrie 2021, Societatea nu mai are mijloace fixe deținute în leasing financiar, situație înregistrată și la finele exercițiului precedent (la 31.12.2020).

3. CAPITALUL PROPRIU

Situația capitalurilor proprii la 31/12/2021, se prezintă astfel:

INDICATORI	mil lei	
	31.12.2020	31.12.2021
CAPITAL SOCIAL	2.542	2.542
PRIME LEGATE DE CAPITAL	3	3
REZERVE DIN REEVALUARE - sold C	0	0
REZERVE	2.185	2.210
Rezerve legale	297	322
Alte rezerve	1.888	1.888
REZULTATUL REPORTAT		
Profit reportat	209	209
Pierdere neacoperită		
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI		
Profit	298	498
Repartizarea profitului	17	26
CAPITALUL PROPRIU	5.220	5.437

EVOLUȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI

INDICATORI	2020	2021
1. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichidității curente	1,15	1,29
Indicatorul lichidității imediate	0,98	1,13
2. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de îndatorare	-	-
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	19,54 ori	128,77 ori
3. Indicatori de activitate		
Viteza de rotație a stocurilor	31 ori	37 ori
Numărul de zile de stocare	12 zile	10 zile
Viteza de rotație a debitelor clienți	34 zile	33 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori	76 zile	58 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	4	5
Viteza de rotație a activelor totale	2,0	2,3
4. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	6,78%	9,52%
Marja bruta din vânzări	1,58%	2,37%

ACTIVITATEA DE CERCETARE DEZVOLTARE

În activitatea de cercetare dezvoltate a societății lucrau 497 persoane la final 2021 (562 persoane la final 2020). Cheltuielile de cercetare dezvoltare privesc produsele proprii sau produsele altor filiale ale grupului, achiziționate desfășurată pentru alte filiale fiind facturată.



Totalul cheltuielilor de cercetare dezvoltare a fost în anul 2021 de 169,9 milioane lei, înregistrând o scădere cu 19,1% față de 2020 (210 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 2021, Automobile Dacia SA a înregistrat un profit net de 498.287.581 lei.

În anul 2022, Societatea propune ca, pe lângă profitul net aferent exercițiului financiar 2021, să repartizeze la dividende și următoarele sume:

- 206.914.657 lei, reprezentând rezultatul reportat aferent rezervei din reevaluarea mijloacelor fixe, ca urmare a trecerii la costul istoric;
- și
- 821.146.974 lei, reprezentând distribuirea rezervei din profitul reinvestit aferentă perioadei 2014-2017.

Astfel, suma totală de repartizat în anul 2022 este de 1.526.349.212 lei și se propune să se repartizeze după cum urmează:

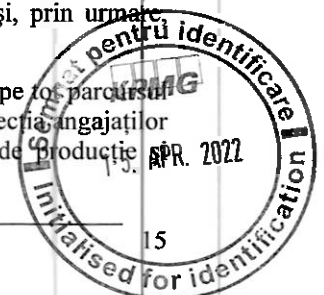
- rezerva legală în sumă de 25.667.361 lei conform Legii nr. 31/1990 art. 183-(1) și Codului Fiscal art. 26, alin. 1 lit. a;
- dividende de plată în sumă de 1.500.681.851 lei, conform Legii nr.31/1990, art.37;

CAPITOLUL III

EVOLUȚIA PREVIZIBILĂ A AUTOMOBILE DACIA S.A.

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune că 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 consideră că 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%, în raport cu anul fiscal 2019. Pentru protecția angajaților și în conformitate cu măsurile luate de guverne, Grupul Renault și-a suspendat activitățile de producție.



comercializare în majoritatea țărilor, în luna martie 2020. Această criză sanitară a dus la crearea unor blocaje în toată activitatea Grupului Renault, care au generat efecte negative în producție și comercializare pe plan mondial.

Activitatea de comerț și inginerie din România a continuat însă în toată aceasta perioadă. Conducerea a implementat în aceasta 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 regim de telemuncă.

Pe lângă efectele pandemiei de Covid-19 care a continuat, însă într-o mai mica măsură în 2021, în activitatea primului semestru al anului 2021 a început să se resimtă și efectele negative ale perturbărilor în aprovizionarea cu componente electronice ce afectează întregul sector mondial de automobile. Efectele crizei de componente electronice au fost amplificate în cel de-al doilea semestru al anului 2021, principala consecință fiind pierderile de producție.

Începând cu 24 februarie 2022, Rusia desfășoară operațiuni militare pe teritoriul Ucrainei, generând un conflict militar.

Impactul economic global al conflictului din regiune ar putea include: perturbări semnificative ale entităților care își desfășoară activitatea în Ucraina, Rusia și Belarus, provocări legate de lichiditate, creșteri semnificative ale prețurilor produselor de bază, inclusiv țiței și gaze naturale; ale metalelor, inclusiv nichel, minereu de fier, aluminiu și paladiu; ale produselor minerale, cum ar fi potasiu, și culturilor agricole, în special grâu (Rusia și Ucraina împreună producând aproximativ 30% din aprovizionarea globală cu grâu); creșterea incertitudinii economice mondiale și suspendarea tranzacționării titlurilor de valoare rusești, creșterea costurilor de împrumut și a primelor de risc, creșterea inflației și creșterea ratelor dobânzilor; și perturbări ale activității economice cauzate de atacuri cibernetice comise împotriva Rusiei, precum și asupra jurisdicțiilor care au impus sancțiuni sau care oferă asistență Ucrainei sau Rusiei/Belarusului.

În acest context, Societatea apreciază că activitățile sale nu vor fi afectate semnificativ de acest conflict și de efectele sancțiunilor internaționale asupra Rusiei.

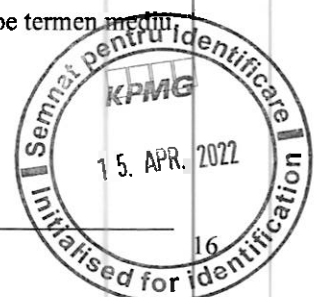
Strategia Automobile Dacia este derivată din cea a Grupului care urmărește permanent îmbunătățirea competitivității, urmărind punerea în aplicare a obiectivelor strategice stabilite:

- Într-un mediu de piață încă afectat de criza de semiconductoare, în special în primul semestru al anului 2022 și de creșterea prețului materiilor prime, datorită performanței sale, Grupul Renault este capabil să-și accelereze strategia Renaultion prin punerea în valoare a atuurilor sale industriale și tehnologice;
- Grupul Renault își confirmă ambiția în sectorul electric cu obiectivul de a face marca Renault 100% EV în Europa până în 2030. În vederea accelerării creșterii, Grupul Renault studiază oportunitatea de a-și reuni activitățile și tehnologiile 100% electrice într-o singură entitate;
- În același timp, Grupul Renault studiază și oportunitatea de a-și reuni activitățile și tehnologiile cu combustie internă și motoare hibride și transmisii din afara Franței în cadrul unei entități dedicate pentru a consolida potențialul tehnologiilor;
- Creșterea rentabilității prin intermediul a 4 unități de afaceri distincte, orientate către clienți și piețe (Renault, Dacia, Alpine și Mobilize);
- Îmbunătățirea eficienței prin controlul strict al costurilor și în principal al costurilor fixe;
- Înregistrarea unui avans în realizarea obiectivelor pe termen mediu, în concordanță cu rezultatele acestor orientări strategice Grupul Renault va prezenta, în toamna anului 2022, o actualizare a strategiei sale, poziționându-l ca un jucător competitiv, tehnologic și reper responsabil.

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

- până în anul 2023, Grupul își propune să atingă o marjă 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.

Proiecțiile realizate de Conducere au în vedere ca activitatea să continue și să fie profitabilă pe termen mediu.



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:

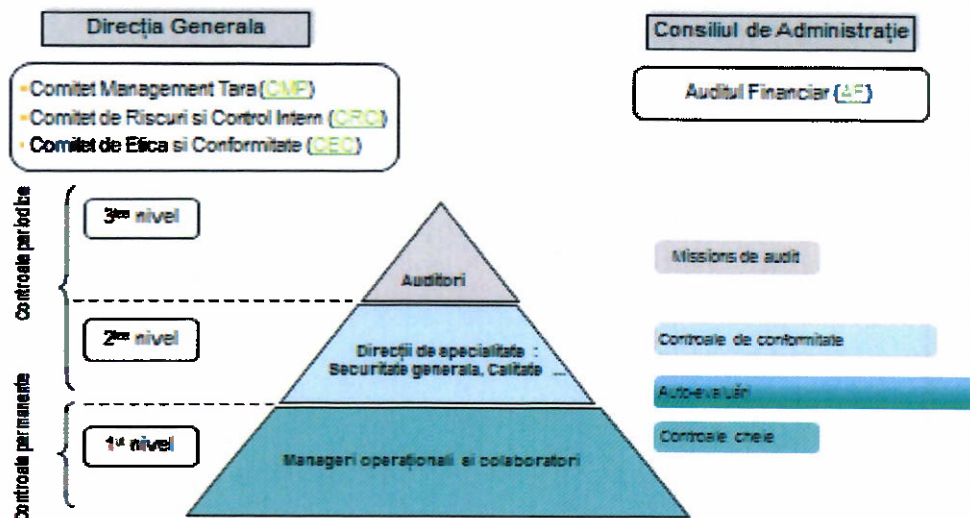
Element	Descriere
Mediul de control intern	Existența unui mediu de control reprezintă premisa pentru un sistem de control intern eficient. AUTOMOBILE DACIA a implementat valorile și principiile grupului (ex. etică, separarea sarcinilor, delegarea de autoritate...), precum și măsuri organizatorice (angajarea 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 Vehicule a fost realizată în februarie 2021. În 2022 este prevăzută și se află în desfășurare cartografia de Riscuri majore Renault Romania.
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 componentă 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 formari 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 funcționari 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 sistemul 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 2021, conform planului anual de audit/control intern Renault, au fost auditate procese privind performanța Uzinei de Mecanică, activitatea de comercializare piese de schimb prin CPS și gestiunea costurilor de demaraj asociate proiectelor.

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 AUTOMOBILE DACIA S.A.

Capitalul social al Automobile DACIA S.A la data de 31/12/2021 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.

Consiliul de Administrație

PREȘEDINTE,
DENIS VINCENT LE VOT

15 Aprilie 2022

