



**FABRICA DE PRELUCRARE A CONCENTRATELOR DE URANIU  
FELDIOARA S.R.L.**

Sat Feldioara, Comuna Feldioara, Str. Dumbrăvii, Nr.1, Clădirea Administrativă,  
nivel parter, Jud. Braşov, Cod poştal 507065

Tel.: 0374033502; Fax: 0374033707; E-mail: [office@fpcu.ro](mailto:office@fpcu.ro);

Website: [www.fpcu.ro](http://www.fpcu.ro); R.C. J8/2729/2021; C.U.I. 44958790; Atribut fiscal: RO;

Capital social subscris si varsat: 200 lei

Cod IBAN: RO75BRDE080SV01352550800 B.R.D. Sucursala Braşov



ISO 9001: 2015

ISO 14001: 2015

ISO 27001: 2013

ISO 37001: 2016

ISO 45001: 2018

**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**

**Fabrica de Prelucrare a Concentratelor de Uraniu – Feldioara S.R.L.**

**- 2023 -**

## 1. DATE DE IDENTIFICARE

Prezentul Raport anual este elaborat pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, conform prevederilor OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și a articolului 20 din Actul constitutiv al Societății.

**Data raportului:** 26.02.2024

**Denumirea Societății:** Fabrica de Prelucrare a Concentratelor de Uraniu – Feldioara S.R.L.

**Sediul social:** Sat Feldioara, Comuna Feldioara, Strada Dumbravii, nr.1, Cladirea Administrativa, nivel parter, judetul Brasov.

**Numărul de telefon/fax:**

**Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** 44958790

**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J8/2729/23.09.2021

**Capital social subscris și vărsat:** 200 Lei

**Codul de înregistrare fiscală:** RO44958790

**Înregistrare în scopuri de TVA:** 01.11.2021

## 2. DATE GENERALE

La 31 decembrie 2023, capitalul social al societății este integral vărsat, iar structura acționariatului, așa cum este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului, este neschimbată față de data înființării societății:

Nr. Crt.	Acționari	Numărul de părți sociale	Procent (%)
1	S.N. Nuclearelectrica S.A.	20	100

## 3. ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII

F.P.C.U. - Feldioara S.R.L. („FPCU Feldioara”) este administrată de către Consiliul de Administrație, format din 3 (trei) membri dintre care unul este desemnat Președinte. Membrii Consiliului de Administrație sunt numiți pentru un mandat de 4 ani care poate fi revocat oricând de către Asociatul Unic sau prelungit pentru perioade succesive, în baza hotărârii Asociatului Unic.

În perioada 01.01.2023 – 31.12.2023, componența Consiliului de Administrație al FPCU Feldioara a fost următoarea:

- Bacăințan Cristina: Președinte;
- Macovei Emil-George: Membru;
- Mușat Alexandru: Membru.

Cronologia contractelor de administrație pentru membrii Consiliului de Administrație a FPCU Feldioara în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023 a fost următoarea:

- Contracte de administrare, începând cu data de 25.09.2022 și până la data de 25.01.2023 (inclusiv), cu posibilitate de prelungire, conform Deciziei Asociat Unic nr.8/22.09.2022;

- Contracte de administrare, începând cu data de 26.01.2023 și până la data de 26.03.2023 (inclusiv), cu posibilitate de prelungire, conform Deciziei Asociat Unic nr.1/12.01.2023;
- Contracte de administrare, începând cu data de 27.03.2023 și până la data de 27.07.2023 (inclusiv), cu posibilitate de prelungire, conform Deciziei Asociat Unic nr.3/20.03.2023;
- Contracte de administrare, începând cu data de 28.07.2023 și până la data de 28.12.2023 (inclusiv), cu posibilitate de prelungire, conform Deciziei Asociat Unic nr.8/24.07.2023;
- Contracte de administrare, începând cu data de 29.12.2023 și până la data de 29.02.2024 (inclusiv), conform Deciziei Asociat Unic nr.12/15.12.2023.

Conducerea executivă a FPCU Feldioara a fost asigurată în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023 de domnul director general Mărăcineanu Gelu-Agafiel, astfel:

- Contract de mandat, începând cu data de 03.11.2022 și până la data de 02.03.2023 (inclusiv), cu posibilitate de prelungire, conform Deciziei CA nr.12/21.10.2022;
- Contract de mandat, începând cu data de 03.03.2023 și până la data de 03.05.2023 (inclusiv), cu posibilitate de prelungire, conform Deciziei CA nr.8/21.02.2023;
- Contract de mandat, începând cu data de 04.05.2023 și până la data de 04.09.2023 (inclusiv), cu posibilitate de prelungire, conform Deciziei CA nr.11/20.04.2023;
- Contract de mandat, începând cu data de 05.09.2023 și până la data de 05.02.2024 (inclusiv), cu posibilitate de prelungire, conform Deciziei CA nr.13/21.08.2023.

#### **4. LEGISLAȚIE, REGLEMENTĂRI**

În exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023, activitatea societății a funcționat conform următoarelor acte normative:

##### **4.1 Reglementări externe**

- a. Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- b. Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare;
- c. Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- d. Ordine ale ministrului finanțelor publice date în aplicarea Legii contabilității:
  - ▶ OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
  - ▶ OMFP nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
  - ▶ OMFP nr. 2634/2015 privind documentele financiar-contabile.
- e. Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare;
- f. Hotărârea nr. 395/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică/acordului-cadru din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare.

##### **4.2 Reglementări interne**

- a) Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 avizat prin Decizia nr. 6/07.02.2023 a C.A. al FPCU Feldioara și aprobat prin Decizia nr. 29/13.02.2023 a C.A. al SNN SA;
- b) Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2023 avizat prin Decizia nr. 15/18.10.2023 a C.A. al FPCU Feldioara și aprobat prin Decizia nr. 230/27.10.2023 a C.A. al SNN SA;
- c) Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2023 avizat prin Decizia nr. 18/12.12.2023 a C.A. al FPCU Feldioara și aprobat prin Decizia nr. 277/18.12.2023 a C.A. al SNN SA;

- d) Contractul de închiriere nr. RUEC 45/12.01.2023 încheiat între acționarul unic SNN și FPCU Feldioara, având ca obiect transmiterea unui drept de folosință cu privire la activele din cadrul liniei de procesare a concentratului tehnic de uraniu, achiziționate de la CNU – Suc. Feldioara (clădiri, construcții speciale, bunuri mobile) cât și cu privire la terenul aferent acestor active primit în concesiune de SNN în suprafață de 480.000 m<sup>2</sup>;
- e) Contractul de servicii nr. RUEC 86/26.01.2023, încheiat între acționarul unic SNN și FPCU Feldioara, având ca obiect „servicii de procesare concentrat tehnic de uraniu natural cu un conținut de uraniu minim 65%, pentru obținerea pulberii sinterizabile de dioxid de uraniu, inclusiv servicii de depozitare a concentratului ce va fi achiziționat de către Achizitor”;
- f) Actul adițional nr.1 la contractul de servicii nr. RUEC 86/26.01.2023, prin care s-a menționat faptul că în cantitatea estimată a fi procesată de cca. 1.000 tone de uraniu în concentrat tehnic de uraniu natural fac parte și cantitățile de concentrate tehnice de uraniu achiziționate de către SNN de la Ministerul Energiei în baza contractului nr. RUEC 1.639/02.11.2022 (Anexa cu procesul verbal de evaluare cantitativă este document clasificat secret de stat, nivel secret);
- g) Contractul de împrumut nr. RUEC 364/20.03.2023 încheiat între acționarul unic SNN și FPCU Feldioara și aprobat prin Decizia nr.65/17.03.2023 a C.A. al SNN SA;
- h) Contractul de împrumut nr. RUEC 1700/18.12.2023 încheiat între acționarul unic SNN și FPCU Feldioara, aprobat prin Decizia nr.278/18.12.2023 a C.A. al SNN SA;
- i) Contractul Colectiv de Muncă al FPCU Feldioara împreună cu anexele 1-20, valabil pentru perioada 01.11.2023 – 31.10.2024, avizat prin Decizia nr. 14/06.10.2023 a C.A. al FPCU Feldioara și aprobat prin Decizia nr. 231/27.10.2023 a C.A. al SNN SA;
- j) Nota privind exceptarea totală a FPCU Feldioara de la aplicarea prevederilor secțiunii 2, Capitol III din Legea 296/2023 privind unele măsuri fiscal - bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, aprobată prin Decizia nr.270/24.11.2023 a C.A. al SNN SA, în calitate de Asociat Unic.

Resursele financiare necesare FPCU Feldioara pentru desfășurarea activității în anul 2023 au provenit din valorificarea pulberii sinterizabile de dioxid de uraniu către SNN SA - Sucursala FCN Pitești, material nuclear obținut ca urmare a derulării contractului de servicii nr. RUEC 86/26.01.2023, încheiat între acționarul unic SNN și FPCU Feldioara, având ca obiect „servicii de procesare concentrat tehnic de uraniu natural cu un conținut de uraniu minim 65%, pentru obținerea pulberii sinterizabile de dioxid de uraniu, inclusiv servicii de depozitare a concentratului ce va fi achiziționat de către Achizitor”, respectiv din contractele de împrumut nr. RUEC 364/20.03.2023 și 1700/18.12.2023, încheiate între SNN SA și FPCU Feldioara, în scopul finanțării activităților investitoriale ale FPCU în anul 2023.

## 5. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII

În data de 23.09.2021 a fost înmatriculată la ORC Brașov filiala Fabrica de Prelucrare a Concentratelor de Uraniu – Feldioara S.R.L. („FPCU Feldioara”) cu sediul social în Strada Dumbrăvii, nr. 1, Comuna Feldioara, Brașov, cod unic de înregistrare 44958790, și având ca Asociat Unic Societatea Națională Nuclearelectrică S.A. („SNN”). Obiectul principal de activitate al societății îl reprezintă: Prelucrarea combustibililor nucleari (cod CAEN 2446), respectiv obținerea pulberii sinterizabile de dioxid de uraniu.

În data de 28.12.2022 a fost finalizată tranzacția în conformitate cu Contractul RUEC SNN nr. 330/18.03.2021 încheiat cu Compania Națională a Uraniului S.A. („CNU”), în urma căruia a fost autentificat la notar un contract de vânzare a unor bunuri imobile/active aflate în localitatea Feldioara, județul Brașov, România.

Prin Decizia nr. 533/28.12.2022, Directorul General al SNN a mandatat conducerea executivă a filialei FPCU Feldioara să întreprindă, în regim de urgență, toate activitățile și demersurile necesare pentru obținerea autorizațiilor de deținere și funcționare a activelor ce au fost achiziționate în urma finalizării contractului de vânzare cumpărare nr. 330/18.03.2021.

În data de 12.01.2023 a fost încheiat între SNN și FPCU Feldioara un contract de închiriere nr. RUEC 45/12.01.2023, având ca obiect transmiterea unui drept de folosință cu privire la activele din cadrul liniei de procesare a concentratului tehnic de uraniu, achiziționate de la CNU – Suc. Feldioara (clădiri, construcții speciale, bunuri mobile) cât și cu privire la terenul aferent acestor active primit în concesiune de SNN în suprafață de 480.000 m<sup>2</sup>, având o valoare de 4.200.000 lei/an.

Prin Adresa nr. 1106/25.01.2023, Directorul General al FPCU Feldioara informează conducerea executivă a SNN, că în baza prevederilor art. 5.3 din contractul de închiriere nr. 45/12.01.2023, s-a finalizat procedura de asumare a obligațiilor de mediu ce decurg din contractului de vânzare cumpărare nr. 330/18.03.2021.

În data de 26.01.2023 a fost încheiat între SNN și FPCU Feldioara un contract de servicii nr. RUEC 86/26.01.2023, având ca obiect „servicii de procesare concentrat tehnic de uraniu natural cu un conținut de uraniu minim 65%, pentru obținerea pulberii sinterizabile de dioxid de uraniu, inclusiv servicii de depozitare a concentratului ce va fi achiziționat de către Achizitor”. Durata contractului: 48 luni. Prețul maximal al contractului este de 300.000.000 lei, la care se adaugă cota legală de TVA, corespunzător tarifului de 310 lei/kg de U în UO2.

În data de 10.02.2023 a fost încheiat între SNN și FPCU Feldioara actul adițional nr.1 la contractul de servicii nr. RUEC 86/26.01.2023, prin care s-a menționat faptul că în cantitatea estimată a fi procesată de cca. 1.000 tone de uraniu în concentrat tehnic de uraniu natural fac parte și cantitățile de concentrate tehnice de uraniu achiziționate de către SNN de la Ministerul Energiei în baza contractului nr. RUEC 1.639/02.11.2022 (Anexa cu procesul verbal de evaluare cantitativă este document clasificat secret de stat, nivel secret).

În baza Deciziei nr. 29/13.02.2023 a Consiliului de Administrație al SNN SA au fost aprobate Bugetul de Venituri și Cheltuieli al FPCU pentru anul 2023 și grila de salarizare pentru personalul nou angajat conform organigramei extinse la 290 salariați.

În baza Adresei nr. 2931/09.03.2023 SNN - Sucursala FCN Pitești a transmis către FPCU Feldioara o comandă fermă privind procesarea unei cantități de 199.847,127 uraniu în concentrat tehnic de uraniu natural, materie prima achiziționată de SNN de la NAK Kazatomprom JSC și recepționată în perioada 15 – 25 martie 2023 pe platforma industrială Feldioara.

În data de 20.03.2023 a fost încheiat între SNN și FPCU Feldioara un contract de împrumut în sumă de 11.000 mii lei în scopul finanțării activității investiționale ale FPCU, în conformitate cu BVC 2023. Împrumutul se acordă în tranșe a căror valoare se va stabili în funcție de necesitățile FPCU, având o scadență de maxim 48 de luni de la data viramentului.

În data de 21.08.2023, prin Decizia nr.13/21.08.2023 a Consiliului de Administrație al FPCU Feldioara, au intrat în vigoare Codul de Etică al Consiliului de Administrație al societății FPCU Feldioara și Regulamentul de Organizare și Funcționare al societății FPCU Feldioara – actualizat august 2023.

În baza Adresei nr. 10797/14.09.2023 SNN – Sucursala FCN Pitești a transmis către FPCU Feldioara o comandă fermă privind procesarea cantității de concentrat tehnic de uraniu natural achiziționată de către SNN de la Ministerul Energiei în baza contractului nr. RUEC 1.639/02.11.2022, concentrat tehnic de uraniu care se află depozitat pe platforma industrială Feldioara (Anexa cu procesul verbal de evaluare cantitativă este document clasificat secret de stat, nivel secret).

În baza Adresei nr. 11173/22.09.2023 SNN - Sucursala FCN Pitești a transmis către FPCU Feldioara o comandă fermă privind procesarea unei cantități de 200.115,454 uraniu în concentrat tehnic de uraniu natural, materie prima achiziționată de SNN de la Cameco Corporation Canada și recepționată în perioada 25.09.2023 – 09.11.2023 pe platforma industrială Feldioara.

În data de 01.11.2023 a intrat în vigoare Contractul Colectiv de Muncă al FPCU Feldioara, valabil pentru perioada 01.11.2023 – 31.10.2024, C.C.M., împreună cu anexele nr. 1 – 20, fiind avizat prin Decizia nr. 14/06.10.2023 a Consiliului de Administrație al FPCU Feldioara și aprobat prin Decizia nr. 231/27.10.2023 a Consiliului de Administrație al SNN SA. și prin Decizia nr.9/27.10.2023 a Asociației Unice al FPCU Feldioara.

În baza Deciziei nr.230/27.10.2023 a Consiliului de Administrație al SNN SA a fost aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2023.

În perioada 13.12.2023 – 20.12.2023 s-a recepționat pe platforma industrială Feldioara cantitatea de 200.000 U în concentrat tehnic de uraniu natural, materie prima achiziționată de SNN de la NAK Kazatomprom JSC.

În baza Deciziei nr.277/18.12.2023 a Consiliului de Administrație a SNN SA a fost aprobată a doua rectificare a Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023.

În data de 18.12.2023 a fost încheiat între SNN și FPCU Feldioara un contract de împrumut în suma de 16.325.949,40 lei în scopul asigurării fondurilor necesare realizării tranzacției dintre FPCU Feldioara și Consorțiul format din Expert Insolvență SPRL Filiala București și Aktiv-Lex Insolvență SPRL în calitate de administrator judiciar al Companiei Naționale a Uraniului SA, reprezentând achiziționarea Pachetului 1.

În data de 20.12.2023 FPCU Feldioara a finalizat procedura de achiziție, prin licitație publică, a ACTIVULUI – PACHET 1, compus din: terenuri, construcții și construcții speciale; echipamente tehnologice; aparate și instalații de măsurare, control și reglare; mijloace de transport; instalații tehnice și mașini; mijloace fixe de natura obiectelor de inventar; mobilier și aparatura birotică; stocuri; obiecte de inventar în folosință și mijloace fixe de natura obiectelor de inventar situate în Comuna Feldioara, jud. Brașov și aflate în patrimoniul Companiei Naționale a Uraniului SA.

Începând cu data de 23 martie 2023, FPCU Feldioara a demarat procesele de producție de purificare nucleară și conversie a concentratelor tehnice de uraniu recepționate pe platforma industrială Feldioara, activitate ce a continuat pe tot parcursul anul 2023.

La finele anului 2023 s-a realizat o producție fizică de 242.653,079 kg uraniu sub formă de pulbere sinterizabilă de dioxid de uraniu, la un randament de extracție metalurgică de 96,37%.

## **6. SITUAȚIA FINANCIAR - CONTABILĂ**

Activitatea economico-financiară s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2023, buget avizat prin Decizia nr. 18/12.12.2023 a Consiliului de Administrație al FPCU Feldioara și aprobat prin Decizia nr. 277/18.12.2023 a Consiliului de Administrație al SNN SA.

Resursele financiare necesare FPCU Feldioara pentru desfășurarea activității în anul 2023 au provenit din valorificarea pulberii sinterizabile de dioxid de uraniu către SNN SA - Sucursala FCN Pitești, material nuclear obținut ca urmare a derulării contractului de servicii nr. RUEC 86/26.01.2023, încheiat între acționarul unic SNN și FPCU Feldioara, având ca obiect „servicii de procesare concentrat tehnic de uraniu natural cu un conținut de uraniu minim 65%, pentru obținerea pulberii sinterizabile de dioxid de uraniu, inclusiv servicii de depozitare a concentratului ce va fi achiziționat de către Achizitor”, respectiv din contractele de împrumut nr. RUEC 364/20.03.2023 și 1700/18.12.2023, încheiate între SNN SA și FPCU Feldioara, în scopul finanțării activităților investitoriale ale FPCU în anul 2023.

**REZULTATE CONTABILE la 31.12.2023**

	<b>Lei</b>
<b>Indicator</b>	<b>31.12.2023</b>
Imobilizari necorporale	31.811
Imobilizari corporale	21.630.183
Imobilizari financiare	0
<b>Total ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>21.661.994</b>
Stocuri	4.510.415
Creante	501.088
Investitii pe termen scurt	0
Casa si Conturi la banci	25.746.990
<b>Total ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>30.758.493</b>
Cheltuieli in avans	36.979
Datorii pe termen scurt (sume care trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an)	5.693.690
Active circulante nete/datorii curente nete	21.801.426
<b>Total active minus datorii curente</b>	<b>43.463.420</b>
Datorii pe termen lung (sume care trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an)	25.058.839
Capital social subscris si varsat	200
Profitul sau Pierderea exercitiului financiar	19.453.865
<b>Total CAPITALURI</b>	<b>16.999.092</b>

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE la 31.12.2023**

	<b>Lei</b>
<b>Indicator</b>	<b>31.12.2023</b>
VENITURI DIN EXPLOATARE	76.119.974
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	53.741.252
VENITURI FINANCIARE	539.027
CHELTUIELI FINANCIARE	501.011
<b>Total VENITURI</b>	<b>76.659.001</b>
<b>Total CHELTUIELI</b>	<b>54.242.263</b>
IMPOZIT PROFIT	2.962.873
<b>PROFIT/PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>19.453.865</b>

Profitul net în valoare de 19.453.865 lei, se propune a fi distribuit pe destinații în conformitate cu prevederile Ordonantei 64/2001 *privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome.*

**7. PERSONALUL SOCIETĂȚII**

Prin Decizia nr. 3/06.01.2023 a Consiliului de Administrație a FPCU Feldioara a fost aprobată extinderea structurii organizatorice și numărul de posturi (organigrama) de la 19 salariați la 44 de salariați. Salariații noi au fost încadrați cu contract individual de muncă pe durată determinată și normă parțială de lucru (2 luni, cu 2 ore/zi). Totodată a fost avizată și grila de salarizare pentru personalul nou angajat potrivit Notei nr. 1/03.01.2023 privind extinderea organigramei a structurii organizatorice FPCU Feldioara.

Prin Decizia nr. 6/07.02.2023 a Consiliului de Administrație a FPCU Feldioara a fost aprobată extinderea structurii organizatorice și numărul de posturi (organigrama) de la 44 salariați la 290 de salariați. Salariații noi au

fost încadrați cu contract individual de muncă pe durată nedeterminată și normă întreagă de lucru (6 ore/zi). Totodată a fost avizată și grila de salarizare pentru personalul nou angajat potrivit Notei nr. 714/03.02.2023 privind oportunitatea modificării structurii organizatorice a FPCU Feldioara.

Prin Decizia nr. 29/13.02.2023 a Consiliului de Administrație al SNN SA a fost aprobată grila de salarizare pentru personalul nou angajat conform organigramei extinse a FPCU Feldioara, de la 44 salariați la 290 salariați. Salariații noi au fost încadrați cu contract individual de muncă pe durată nedeterminată și normă întreagă de lucru (6 ore/zi).

Evoluția numărului de salariați în perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 a fost evidențiată în tabelul de mai jos:

An 2023													
Denumire Indicator	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	Total
Număr efectiv de salariați la sfârșitul lunii	19	42	272	277	277	285	283	277	277	283	284	284	-
Număr mediu de salariați	10	19	263	264	268	277	277	276	272	279	278	276	230

## 8. AUDITUL FINANCIAR

Auditul statutar al situațiilor financiare ale Societății pentru exercițiul financiar 2023 a fost asigurat de catre societatea G2 EXPERT SRL, înregistrată în Registrul Public Electronic al Auditorilor Financiar și Firmelor de Audit cu Autorizația nr. FA1152/2013.

## 9. AUDITUL INTERN

Ținând cont că FPCU Feldioara este o societate nou înființată și care la începutul anului încă se afla în perioada de pre-operaționalizare, devenind operațională din trimestrul al doilea, în anul 2023 echipa de audit a oferit în mod curent consiliere informală pe diverse domenii de activitate și a realizat trei misiuni de audit de asigurare, conform planificării din Planul Anual de Audit Intern, în care s-au abordat domeniul SNA (Strategia Națională Anticorupție), având ca temă „Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, anul 2023 la nivelul FPCU Feldioara”, domeniul SCIM (Sistemul de Control Intern Managerial), având ca temă „Evaluarea implementării sistemului de control intern managerial la nivelul societății” și domeniul Administrarea patrimoniului, având ca temă „Inventarierea patrimoniului societății”.

Menționăm că toate recomandările formulate de către echipa de auditori în anul 2023 au fost însușite de către directorul general al filialei. În cadrul misiunilor de audit intern derulate în cursul anului 2023 nu au fost constatate iregularități. Totodată, în cursul anului 2023 recomandările au fost monitorizate în vederea implementării lor, de către echipa de audit, prin activitatea de urmărire a implementării recomandărilor formulate de către echipa de audit în cadrul misiunilor desfășurate în perioada 2022-2023.

Consilierea cu caracter informal oferită de către echipa de audit s-a concretizat prin procese verbale asumate prin semnătură atât de către aceștia, cât și de persoana/persoanele consiliate, documentele fiind avizate de către directorul general al filialei. Consilierea a vizat domenii precum sistemul de control intern managerial, resurse umane, controlul financiar preventiv etc.

La nivelul Serviciului Audit Intern au fost stabiliți indicatori relevanți de performanță, cu acordul structurii de audit ierarhic superioară din cadrul SNN și au fost îndepliniți 100%, realizare ce a dus la îndeplinirea obiectivelor specifice ale structurii de audit intern. Menționăm că realizarea indicatorilor de performanță, precum și raportul de activitate aferent perioadei respective au fost transmise trimestrial structurii de audit ierarhic superioare.



Rezultatele activității de audit intern desfășurată în anul 2023 la nivelul FPCU au fost comunicate atât structurii de audit intern ierarhic superioară din cadrul SNN, cât și membrilor Consiliului de Administrație, iar rapoartele misiunilor de audit intern, Planul multianual de audit aferent perioadei 2024-2026 și Planul Anual de Audit pentru anul 2024 au fost avizate de către Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 18/12.12.2023.

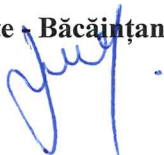
## 10. LITIGII

Pe rolul Tribunalului Brașov, în cursul anului 2023, s-a înregistrat dosarul nr. 1585/62/2023 având ca obiect „litigiul privind achizițiile publice” între S.C. Danger S.R.L., având calitatea de reclamant, și FPCU - Feldioara S.R.L., având calitatea de pârât.

Acest dosar s-a soluționat în data de 15.05.2023, în baza Hotărârii Civile pronunțată de Tribunalul Brașov nr.412/2023 din data de 15.05.2023, prin care ia act că cererea depusă de reclamantul S.C. Danger S.R.L. împotriva pârâtei FPCU – Feldioara S.R.L. a rămas fără obiect.

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE al  
Fabricii de Prelucrare a Concentratelor de Uraniu – Feldioara S.R.L.  
01.01.2023 – 31.12.2023**

**Președinte – Băcăințan Cristina**



**Membru – Macovei Emil-George**



**Membru – Mușat Alexandru**

