

Declarație

În conformitate cu prevederile art.113, pct.D, al.(1), lit.c) din Regulamentul nr.1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare declarăm că, după cunoștințele noastre, situațiile financiare la 30 septembrie 2017 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a contului de profit și pierdere. De asemenea, Raportul Consiliului de Administrație întocmit în conformitate cu prevederile anexei nr.31 prezintă în mod corect și complet informațiile despre firmă.

Semnătura,

Președinte,
Ing. Viorel David



Director economic,
Ec. Mihai Jianu



**RAPORT CONFORM
REGULAMENTULUI C.N.V.M. NR.1/2006**

Data raportului: 30.09.2017

S.C. ARTEGO S.A. TG-JIU

Sediul social: Strada Ciocarlau nr.38, Tg-Jiu

Nr.telefon: 0253/226066, fax: 0253/226066

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului:2157428

Numar de ordine la Registrul Comertului : J 18/1120/1991

Capitalul social subscris si varsat : 24.873.443 lei

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB
Bucuresti**

SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
1.a. ANALIZA PE BAZA ELEMENTELOR DE BILANT

Denumirea indicatorilor	<u>31.12.2016</u>	<u>30.09.2017</u>
ACTIVE		
Active Imobilizate	51.386.235	49.857.211
<i>Imobilizari corporale</i>	38.293.297	36.790.408
<i>Imobilizari Necorporale</i>	13.092.938	13.066.803
<i>Active Financiare</i>		
Active Circulante	92.390.436	80.603.421
<i>Stocuri</i>	41.527.415	45.201.679
<i>Creante Comerciale</i>	44.426.848	24.593.772
<i>Active financiare din care</i>	14.397	14.397
<i>Disponibile in vederea vanzarii</i>	14.397	14.397
<i>Numerar si echivalente de numerar</i>	6.106.780	10.464.046
<i>Cheltuieli in avans</i>	314.996	329.527
TOTAL ACTIVE	143.776.671	130.460.632
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
<i>Capital social subscris si varsat</i>	24.873.443	24.873.443
<i>Alte elemente de capitaluri proprii</i>	995.481	951.302
<i>Rezerve din reevaluare</i>	29.285.945	29.254.292
<i>Rezerve legale</i>	4.974.689	4.974.689
<i>Alte rezerve</i>	10.041.455	16.492.991
<i>Ajustare Capital Social</i>	89.052.449	89.052.449
<i>Actiuni Proprii</i>	-1.515	-6.952.949
<i>Rezultat reportat(fara IAS 29)</i>	5.607.302	1.195.226
<i>Rezultat reportat(cu IAS 29)</i>	-89.052.449	-89.052.449
<i>Profit an curent</i>	5.149.820	3.797.355
<i>Repartizare Profit</i>		
Total capitaluri proprii	80.926.620	74.586.349
Datorii pe termen lung		
<i>Subventii pentru investitii</i>	661.823	394.572
<i>Alte datorii pe termen lung</i>	7.606	7.639
<i>Provizioane pe termen lung</i>		
Total datorii pe termen lung	669.429	402.211
Datorii curente		
<i>Subventii pentru investitii</i>	356.334	356.334
<i>Datorii comerciale si de alta natura</i>	11.766.487	8.598.911
<i>Imprumuturi pe termen scurt</i>	44.215.941	42.161.590
<i>Datorii din impozite si taxe curente</i>	5.841.860	4.355.237
<i>Provizioane pe termen scurt</i>		
Total datorii curente	62.180.622	55.472.072
Total datorii	62.850.051	55.874.283
TOTAL PASIVE	143.776.671	130.460.632

Diminuarea valorii nete a imobilizarilor corporale se datoreaza deprecierei activelor imobilizate existente.

Efectele situatiei dificile si a blocajului financiar in care se afla economia mentin firma in imposibilitatea diminuarii creantelor si implicit a datoriilor pe care le are de incasat, respectiv de platit.

O situatie comparativa detaliata a datoriilor firmei se prezinta in felul urmator:

Elemente	30 sept.2016	30 sept. 2017
1. Bugetul de stat	703.194	410.335
- impozit pe profit	329.239	125.960
- impozit pe dividende	-	-
- impozit pe venituri din salarii	373.955	284.375
- TVA de plată	-	-
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
2. Bugetele fondurilor speciale	294.145	218.968
- CASS	294.122	218.942
- fond mediu	23	26
- fond solidaritate persoane cu handicap	-	-
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
3. Bugetele asigurărilor sociale	761.358	571.353
- CAS	725.141	545.142
- 0,5% somaj	13.373	9.717
- 0,75% somaj	20.074	13.040
- 0,214% fond accidente	2.770	3.454
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	-	-

1.b. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la 30 septembrie 2017

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.09.2016	30.09.2017
1.	Cifra de afaceri neta din care	95.118.186	97.402.372
	Venituri din productia vanduta	92.652.581	95.060.860
	Venituri din vanzarea marfurilor	2.469.323	2.463.319
	Reduceri comerciale acordate	3.718	121.807
2.	Venituri din productia stocata	13.736.766	12.867.016

3.	Venituri din productia de imobilizari	418.979	556.807
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	192.951	257.268
5.	Venituri din subventii de exploatare	-	4.596
6.	Alte venituri din exploatare	632.664	1.016.040
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	110.099.546	112.104.099
7.	Cheltuieli privind marfurile	2.249.114	2.138.955
8.	Cheltuieli materiale	66.741.434	70.340.773
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	4.343.157	3.743.424
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	1.370.872	874.852
11.	Cheltuieli cu personalul	27.425.138	25.319.065
12.	Alte cheltuieli de exploatare	326.911	993.947
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	3.780.966	3.546.934
14.	Ajustari de valoare privind activele circulante	-21.857	1.410
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	106.215.735	106.959.360
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	3.883.811	5.144.739
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	580.607	818.259
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	2.079.560	1.554.629
B.	REZULTAT FINANCIAR	(1.498.953)	(736.370)
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	110.680.153	112.922.358
VIII	CHELTUIELI TOTALE	108.295.295	108.513.989
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	2.384.858	4.408.369
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	522.399	655.193
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	44.244	44.179
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	1.906.703	3.797.355
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	9.949.377	9.949.377
H.	Rezultatul pe actiune	0,192	0,382

Activitatea economica, financiara si de piata a S.C. ARTEGO S.A.

Lipsa posibilitatii realizarii unor predictii coerente si corecte a condus la mentinerea volatilitatii climatului de afaceri romanesc, principalele organizatii comerciale din domeniile siderurgic, petrolier, energetic continuand sa puna accent pe reducerea costurilor si implicit a desfasurarii de activitati de achizitii caracterizate prin urmarirea obtinerii preturilor de achizitii cele mai scazute.

In aceste conditii, etapele presupuse de renegocierea contractelor comerciale cu unele societati din domeniile amintite au fost dificile si au durat mult mai mult decat timpul estimat initial, ceea ce si-a pus amprenta asupra scaderii volumului de comenzi pentru produsele specifice si implicit asupra nivelului de vanzari.

In alta ordine de idei, turbulentele mediului economic influenteaza in mod nefavorabil si posibilitatile de realizare a platilor de catre clienti, inregistrandu-se intarzieri mari ale termenelor de incasare a banilor corespunzatori livrarilor efectuate, ceea ce conduce la afectarea negativa a fluxurilor de numerar si a posibilitatilor de efectuare in termen a platilor catre furnizori.

Pentru perioada urmatoare, evolutia pe piata va fi influentata de impactul, pe care masurile care vor fi luate la nivel macro-economic (cresterea preturilor la gaze naturale,), evolutia pretului la combustibili, evolutia cursului leu/euro, desfasurarea si/sau incheierea proceselor de privatizare in domeniile transportului feroviar, aerian, evolutiile organizatorice preconizate din domeniul energetic statutul de insolventa a unor organizatii din domeniile energetic si petrochimic, il vor avea asupra dinamicii achizitiilor, investitiilor, modernizarilor, mentenantei.

De aceea, luand in calcul toate aceste aspecte, daca evolutia generala a economiei romanesti va cunoaste o relativa stabilitate, este posibila o mentinere, pe termen scurt si mediu, a situatiei existente, din punct de vedere al nivelului de vanzari si al activitatii productive, continuand pe de alta parte sa fie facute eforturi pentru asigurarea unor fluxuri de numerar care sa permita onorarea datoriilor catre angajati, stat si furnizori. Totodata se va actiona pentru identificarea tuturor disponibilitatilor de micșorare pe cat posibil a diferentei dintre venituri si cheltuieli si pentru o reactie corespunzatoare la influenta tuturor acestor factori care au potential de impact asupra modului de evolutie pe piata si performantelor SC ARTEGO SA.

Menționăm faptul că situațiile financiare întocmite la 30.09.2017 nu au fost auditate/revizuite.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 30 septembrie 2017

- lei -

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2016	REALIZAT 30.09.2017
A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	6.182.672	6.106.780
În conturi	6.092.072	6.010.229
Casa	11.461	4.864
Alte valori	77.413	90.017
Avansuri pe trezorerie	-	-

Valori de încasat	1.726	1.670
ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	196.054.922	160.032.687
Încasări clienți	158.912.846	125.241.671
Alte încasări	37.142.076	34.791.016
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	194.148.541	154.061.074
Plăți furnizori	128.573.097	107.178.795
Plăți pentru plata personalului	27.793.499	18.291.369
Plăți privind impozite și taxe	31.905.937	12.636.010
Impozit / profit	1.678.288	1.163.008
Plăți privind dobânzile	1.295.343	743.136
Alte plăți	2.902.377	14.048.756
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	1.906.381	5.971.613
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	247.915	589.458
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	247.915	589.458
Încasări din vânzarea instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Încasări din rambursarea avansurilor și împrumuturilor către alte părți	-	-
PLĂȚI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	2.230.188	2.203.805
Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	2.230.188	2.203.805
Încasări pentru achiziția instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Avansuri și împrumuturi efectuate către alte părți	-	-

FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-1.982.273	-1.614.347
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	-75.892	4.357.266
B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	6.106.780	10.464.046
În conturi	6.010.229	10.338.799
Casa	4.864	5.094
Alte valori	90.017	85.561
Avansuri de trezorerie	-	34.592
Valori de încasat	1.670	-

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Indicatori de lichiditate

- % -

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	30.09.2016	30.09.2017
1.	Lichiditate patrimoniala curenta	[Active circ/DTS]	1,43	1,46
2.	Lichiditate activa(rapida)	[Active circ.-Stocuri]/DTS	66,88%	63,63%
3.	Viteza de rotatie active immobilizate	Cifra de Afaceri/Active Immobilizate	1,85	1,95
4.	Viteza de rotatie a activelor Totale	Cifra de afaceri/ Active Totale	0,68	0,75
5.	Indicatorul privind Acoperirea Dobanzior	Profit inantea platii dobanzii si aimpozitului pe profit/Chelt. Cu Dobanzile	3,44	6,93

6.	Rentabilitatea Capitalului Angajat	Profit inanitea platii dobanzilor si a impozitului pe rofit/Capitalul Angajat	0,043	0,069
7.	Marja Bruta din Vanzari	Profit Brut din Vanzari/Cifra de Afaceri	4,08%	5,28%

2.2 Cheltuieli de capital

Datorita situatiei economice, atat la nivelul firmei, cat si la nivel macroeconomic, investitiile in perioada analizata au stagnat, iesirile de numerar fiind destinate achitarii datoriilor acumulate in perioada anterioara.

2.3. Structura veniturilor din activitatea de baza este prezentata in cele ce urmeaza:

Venituri din exploatare

- lei-

Elemente	30 septembrie 2016	30 septembrie 2017
Productia vanduta	92.652.581	95.060.860
Venituri din vanzarea marfurilor	2.469.323	2.463.319
Reduceri comerciale acordate	3.718	121.807
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	13.736.766	12.867.016
Venituri din productia de imobilizari	418.979	556.807
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	192.951	257.268
Venituru din subventii de exploatare	-	4.596
Alte venituri din exploatare	632.664	1.016.040
Total venituri din exploatare	110.099.546	112.104.099

In perioada urmatoare, pe termen scurt si mediu, luand in calcul dificultatea predictibilitatii evolutiei economiei romanesti, dar mizand totodata pe o posibila stabilitate a acesteia, se poate estima pentru S.C. ARTEGO SA. o tendinta de constanta a situatiei existente, ca si activitate productiva si nivel de vanzari.

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SOCIAL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

3.1. *În perioada de timp analizată nu au fost înregistrate cazuri în care firma să nu-și poată onora obligațiile față de terți, chiar dacă in unele situatii platile au fost efectuate cu intarziere.*

3.2. *In perioada de timp analizata s-au produs modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala. Astfel structura actionariatului la data de 30 septembrie 2017 este dupa cum urmeaza:*

Actionari	Valoare nominala pe actiune	Numar de actiuni detinute	Valoare totala	% din capitalul social
ASOCIATIA SALARIATILOR PAS ARTEGO	2,50	6.968.820	17.422.050	70,0428%
<i>Actionari persoane juridice</i>	2,50	1.845.655	4.614.138	18,5505%
<i>Actionari persoane fizice</i>	2,50	1.134.900	2.837.250	11,4067%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI BUCURESTI	2,50	2	5	0,0000%
TOTAL	2,50	9.949.377	24.873.443	100,000%

Conform hotararii AGEA din data de 12.03.2016 SC ARTEGO SA a rascumparat un numar de 993.212 actiuni proprii in vederea anularii acestora si reducerea capitalului social de la 24.873.442,50 lei la 22.390.412,50 lei .

In data de 20.11.2017 va avea loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor pentru aprobarea modificarii capitalului social si inregistrarea acesteia la Registrul Comertului.

4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

Nu este cazul.

SEMNATURI

Presedinte
Ing. Viorel David



Director Economic
Ec. Mihai Jianu

SC ARTEGO SA Tg-Jiu

Situatii Financiare Individuale

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31.12.2016 si 30.09.2017

(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Denumirea Indicatorilor	31.12.2016	30.09.2017
ACTIVE		
Active Imobilizate	51.386.235	49.857.211
Imobilizari Corporale	38.293.297	36.790.408
Imobilizari Necorporale	13.092.938	13.066.803
Active Financiare		
Active Circulante	92.390.436	80.603.421
Stocuri	41.527.415	45.201.679
Creante Comerciale	44.426.848	24.593.772
Active financiare din care	14.397	14.397
disponibile in vederea vanzarii	14.397	14.397
Numerar si echivalente de numerar	6.106.780	10.464.046
Cheltuieli in avans	314.996	329.527
TOTAL ACTIVE	143.776.671	130.460.632
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social subscris si varsat	24.873.443	24.873.443
Alte elemente de capitaluri proprii	995.481	951.302
Rezerve din reevalure	29.285.945	29.254.292
Rezerve legale	4.974.689	4.974.689
Alte rezerve	10.041.455	16.492.991
Ajustare Capital Social	89.052.449	89.052.449
Actiuni proprii	-1.515	-6.952.949
Rezultat reportat(fara IAS 29)	5.607.302	1.195.226
Rezultat reportat(cu IAS 29)	-89.052.449	-89.052.449
Profit an curent	5.149.820	3.797.355
Repartizare Profit		
Total capitaluri proprii	80.926.620	74.586.349
Datorii pe termen lung		
Subventii pentru investitii	661.823	394.572
Alte datorii pe termen lung	7.606	7.639
Provizioane pe termen lung		
Total datorii pe termen lung	669.429	402.211
Datorii curente		
Subventii pentru investitii	356.334	356.334
Datorii comerciale si de alta natura	11.766.487	8.598.911
Imprumuturi pe termen scurt	44.215.941	42.161.590
Datorii din impozite si taxe curente	5.841.860	4.355.237
Provizioane pe termen scurt		
Total datorii curente	62.180.622	55.472.072
Total datorii	62.850.051	55.874.283
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	143.776.671	130.460.632

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Viorel David



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Mihai Jianu

SC ARTEGO SA TG-JIU

Situatii Financiare Individuale

(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

la 30 septembrie 2017

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.09.2016	30.09.2017
1.	Cifra de afaceri neta din care	95.118.186	97.402.372
	Venituri din productia vanduta	92.652.581	95.060.860
	Venituri din vanzarea marfurilor	2.469.323	2.463.319
	Reduceri comerciale acordate	3.718	121.807
2.	Venituri din productia stocata	13.736.766	12.867.016
3.	Venituri din productia de imobilizari	418.979	556.807
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	192.951	257.268
5.	Venituri din subventii de exploatare	-	4.596
6.	Alte venituri din exploatare	632.664	1.016.040
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	110.099.546	112.104.099
7.	Cheltuieli privind marfurile	2.249.114	2.138.955
8.	Cheltuieli materiale	66.741.434	70.340.773
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	4.343.157	3.743.424
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	1.370.872	874.852
11.	Cheltuieli cu personalul	27.425.138	25.319.065
12.	Alte cheltuieli de exploatare	326.911	993.947
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	3.780.966	3.546.934
14.	Ajustari de valoare privind activele circulante	-21.857	1.410
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	106.215.735	106.959.360
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	3.883.811	5.144.739
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	580.607	818.259
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	2.079.560	1.554.629
B.	REZULTAT FINANCIAR	-1.498.953	-736.370
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	110.680.153	112.922.358
VIII.	CHELTUIELI TOTALE	108.295.295	108.513.989
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	2.384.858	4.408.369
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	522.399	655.193
E.	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	44.244	44.179
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	1.906.703	3.797.355
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	9.949.377	9.949.377
H.	Rezultatul pe actiune	0,192	0,382

DIRECTOR GENERAL

Ing. Viorel David



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Mihai Jianu

SC ARTEGO SA TG-JIU

Situatia modificarilor capitalurilor proprii pentru exercitiul incheiat la 31 DECEMBRIE 2016 si 30 septembrie 2017

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu se specifica altfel!)

Situatii Financiare Individuale

	Capital social	Ajustari capital social	Profit sau Pierdere	Rezerva legala	Rezerva din Reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat IAS29	Repartizare Profit	Alte elemente ale capitalurilor proprii	Actiuni proprii	TOTAL
Sold la 01 ianuarie 2016	24.873.443	89.052.449	11.287.856	4.974.689	29.320.294	23.700.987	-17.956.219	-89.052.449	-625.430	1.054.462	-1.515	76.628.567
Rezultat global al perioadei												
Profitul exercitiului			5.149.820									5.149.820
Alte elemente ale rezultatului global din care:												
Surplus din reevaluarea imobilizariilor corporale												
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat					-34.349					-58.981		-93.330
Total alte elemente ale rezultatului global					-34.349					-58.981		-93.330
Total rezultat global al perioadei			5.149.820		-34.349					-58.981		5.056.490
Alte elemente												
Reluarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat							34.349					34.349
Majorarea rezervei legale												
Alte elemente			-11.287.856			-13.659.532	28.765.686		625.430			4.443.728
Total alte elemente			-11.287.856			-13.659.532	28.800.035		625.430			4.478.077
Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii												
Distribuirea dividendelor												
Total tranzactii cu proprietarii												
							-5.236.514					-5.236.514
							-5.236.514					-5.236.514
Sold la 31 DECEMBRIE 2016	24.873.443	89.052.449	5.149.820	4.974.689	29.285.945	10.041.455	5.607.302	-89.052.449	0	995.481	-1.515	80.926.620
Sold 01.01.2017	24.873.443	89.052.449	5.149.820	4.974.689	29.285.945	10.041.455	5.607.302	-89.052.449	0	995.481	-1.515	80.926.620
Rezultat global al perioadei												
Profitul exercitiului			3.797.355									3.797.355
Alte elemente ale rezultatului global din care:												
Surplus din reevaluarea imobilizariilor corporale												
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat					-31.653					-44.179		-75.832
Total alte elemente ale rezultatului global					-31.653					-44.179		-75.832
Total rezultat global al perioadei			3.797.355		-31.653					-44.179		3.721.523
Alte elemente												
Reluarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat							31.653					31.653
Majorarea rezervei legale												
Alte elemente			-5.149.820			6.451.536	-1.301.716				-6.951.434	-6.951.434
Total alte elemente			-5.149.820			6.451.536	-1.270.063				-6.951.434	-6.919.781
Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii												
Distribuirea dividendelor												
Total tranzactii cu proprietarii												
							-3.142.013					-3.142.013
							-3.142.013					-3.142.013
Sold la 30 SEPTEMBRIE 2017	24.873.443	89.052.449	3.797.355	4.974.689	29.254.292	16.492.991	1.195.226	-89.052.449	0	951.302	-6.952.949	74.586.349



DIRECTOR GENERAL
Ing. Viorel David

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Mihai Jianu

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30 SEPTEMBRIE 2017

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2016	REALIZAT 30.09.2017
A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	6.182.672	6.106.780
În conturi	6.092.072	6.010.229
Casa	11.461	4.864
Alte valori	77.413	90.017
Avansuri pe trezorerie	-	-
Valori de încasat	1.726	1.670
ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	196.054.922	160.032.687
Încasări clienți	158.912.846	125.241.671
Alte încasări	37.142.076	34.791.016
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	194.148.541	154.061.074
Plăți furnizori	128.573.097	107.178.795
Plăți pentru plata personalului	27.793.499	18.291.369
Plăți privind impozite și taxe	31.905.937	12.636.010
Impozit / profit	1.678.288	1.163.008
Plăți privind dobânzile	1.295.343	743.136
Alte plăți	2.902.377	14.048.756
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	1.906.381	5.971.613
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	247.915	589.458
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	247.915	589.458
Încasări din vânzarea instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Încasări din rambursarea avansurilor și împrumuturilor către alte părți	-	-
PLĂȚI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	2.230.188	2.203.805
Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	2.230.188	2.203.805
Încasări pentru achiziția instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Avansuri și împrumuturi efectuate către alte părți	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-1.982.273	-1.614.347
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	-75.892	4.357.266
B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	6.106.780	10.464.046
În conturi	6.010.229	10.338.799
Casa	4.864	5.094
Alte valori	90.017	85.561
Avansuri de trezorerie	-	34.592
Valori de încasat	1.670	-

DIRECTOR GENERAL
Ing. DAVID VIOREL



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. JIANU MIHAI

Note la situatiile financiare Pentru exercitiul financiar incheiat la 30 septembrie 2017

1. Entitatea care raporteaza

SC ARTEGO SA TG-JIU, (Societatea) este infiintata in anul 1991 care functioneaza in Romania in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale si Legii 297/2004 privind piata de capital.

Societatea are sediul in Strada Ciocarlau nr. 38 Municipiul Tg-Jiu, judetul Gorj.

Conform statutului , domeniul principal de activitate al Societatii are codul CAEN 2219 “ Fabricarea altor produse din cauciuc”.

Evidenta actiunilor si actiunilor este tinuta in conditiile legii de catre Depozitarul Central .

2. Bazele intocmirii

(a) Declaratia de conformitate

Situatiile financiare separate au fost intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (“IFRS”) adoptate de Uniunea Europeana si in conformitate cu prevederile OMFP 2844/2016 cu modificarile si completarile ulterioare.

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in roni , daca nu se specifica altfel)

Societatea aplica Standardele Internationale de Raportare Financiara asa cum sunt aprobate de catre Uniunea Europeana la intocmirea situatiilor financiare separate incheiate la 30 septembrie 2017, in conformitate cu OMF nr. 881/2012.

Acest ordin precizeaza ca incepand cu exercitiul financiar 2012 situatiile financiare anuale vor fi intocmite in conformitate cu SIRF, acest ordin fiind aplicabil societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata.

Evidentele contabile ale Societatii sunt mentinute in lei, in conformitate cu Reglementarile Contabile Romanesti ("RCR"). Aceste conturi au fost retratate pentru a reflecta diferentele existente intre conturile conform RCR si cele conform IFRS. In mod corespunzator, conturile conform RCR au fost ajustate, in cazul in care a fost necesar, pentru a armoniza aceste situatii financiare separate, in toate aspectele semnificative, cu IFRS.

(b) Prezentarea situatiilor financiare

Situatiile financiare separate sunt prezentate in conformitate cu cerintele IAS 1 "Prezentarea situatiilor financiare".

(c) Bazele evaluarii

Situatiile financiare separate sunt intocmite la cost istoric , cu exceptia anumitor clase de imobilizari corporale care sunt reevaluate. Capitalul social este ajustat conform Standardului International de Contabilitate ("SIC") 29 ("Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste ") pana la 31 decembrie 2003.

Conducerea considera ca Societatea isi va desfasura activitatea in viitorul previzibil si, in cosecinta ,aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este considerata adecvata. Situatiile financiare separate sunt prezentate in conformitate cu cerintele IAS 1 "Prezentarea situatiilor financiare". Societatea a adoptat o prezentare bazata pe lichiditate in cadrul bilantului contabil si o prezentare a veniturilor si cheltuielilor in functie de natura lor in cadrul contului de profit si pierdere ,considerand ca aceste metode de prezentare ofera informatii care sunt credibile si mai relevante decat cele care ar fi fost prezentate.

(d) Moneda functionala si de prezentare

Conducerea Societatii considera ca moneda functionala, asa cum este definita aceasta de IAS 21 "Efectele variatiei cursului de schimb valutar", este LEI sau RON. Situatiile financiare separate sunt prezentate in lei, rotunjite la cel mai apropiat leu, moneda pe care conducerea Societatii a ales-o ca moneda de prezentare.

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite
la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate în roni, dacă nu se specifică altfel)

(c) Utilizarea estimărilor și judecărilor

Pregătirea situațiilor financiare în conformitate cu IFRS adoptate de Uniunea Europeană presupune utilizarea din partea conducerii a unor estimări, judecați și ipoteze ce afectează aplicarea politicilor contabile precum și valoarea raportată a activelor, datoriilor, veniturilor și cheltuielilor. Estimările și ipotezele asociate acestor estimări sunt bazate pe experiența istorică precum și pe alți factori considerați rezonabili în contextul acestor estimări. Rezultatele acestor estimări formează baza judecărilor referitoare la valorile contabile ale activelor și datoriilor care nu pot fi obținute din alte surse de informații. Rezultatele obținute pot fi diferite de valorile estimărilor.

Estimările și ipotezele ce stau la baza lor sunt revizuite periodic. Revizuirile estimărilor contabile sunt recunoscute în perioada în care estimarea este revizuită, dacă revizuirea afectează doar acea perioadă sau în perioada în care estimarea este revizuită și perioadele viitoare dacă revizuirea afectează atât perioada curentă cât și perioadele viitoare.

Judecățile efectuate de către conducere din aplicarea IFRS, au un efect semnificativ asupra situațiilor financiare precum și estimările ce implică un risc semnificativ.

3. Politici contabile semnificative

Politicile contabile prezentate în continuare au fost aplicate în mod consecvent asupra tuturor perioadelor prezentate în cadrul acestor situații financiare separate.

(a) Filiale și entități asociate

Filiile sunt entități aflate sub controlul Societății. Controlul există atunci când Societatea are puterea de a conduce, în mod direct sau indirect, politicile financiare și operaționale ale unei entități pentru a obține beneficii din activitatea acesteia. Entitățile asociate sunt acele societăți în care Societatea poate exercita o influență semnificativă, dar nu și control asupra politicilor financiare și operaționale. Societatea nu deține societăți asociate.

(b) Tranzacții în moneda străină

Operațiunile exprimate în moneda străină sunt înregistrate în lei la cursul oficial de schimb de la data decontării tranzacțiilor. Activele și datoriile monetare înregistrate în devize la data întocmirii bilanțului contabil sunt transformate în moneda funcțională la cursul din ziua respectivă. Castigurile sau pierderile din decontarea acestora și din conversie folosind cursul de schimb de la sfârșitul lunii sau de la sfârșitul exercitiului financiar a activelor și datoriilor monetare denuminate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

c) Instrumente Financiare

Managementul riscului financiar

Societatea este expusa urmatoarelor riscuri care decurg din instrumentele financiare: riscul pietei (riscul de rata a dobanzii si riscul valutar), riscul de creditare si riscul de lichiditate. Managementul Societatii focuseaza asupra imprezibilitatii pietei financiare si cauta sa minimizeze potentialele efecte adverse ale performantei financiare a Societatii. Riscul pietei este riscul care produce schimbări asupra preturilor pietei, precum si schimbul valutar si rata dobanzii ce vor afecta veniturile Societatii.

Societatea nu are angajamente formale pentru a combate riscurile financiare. In ciuda inexistentei angajamentelor formale, riscurile financiare sunt monitorizate de managementul Societatii, punandu-se accent pe nevoile Societatii pentru a trata eficient oportunitatile si amenintarile.

Riscul de rata a dobanzii

Fluxurile de numerar operationale ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor , in principal datorita imprumuturilor in valuta contactate de la bancile finantatoare.

Riscul de numerar determinat de rata dobanzii , este riscul ca dobanda , si prin urmare cheltuiala cu aceasta sa fluctueze.

Riscul valutar

Societatea poate fi expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin numerar si echivalente de numerar , creante sau datorii comerciale exprimate in valuta.

Moneda utilizata pe piata interna este leul romanesc. Societatea este expusa riscului valutar la numerarul si echivalentele de numerar de achizitiile si imprumuturile realizate in alta moneda decat cea utilizata pe piata interna . Monedele care expun Societatea la acest risc sunt, in principal , EUR,USD,si GBP. Imprumuturile in valuta sunt exprimate ulterior in lei, la cursul de schimb din ultima zi bancara a fiecarei luni, comunicat de Banca Nationala a Romaniei. Diferentele rezultate sunt incluse in contul de profit si pierdere.

Riscul de creditare

Riscul de credit este riscul în care Societatea sa suporte o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale de către un client sau o contrapartidă la un instrument financiar, iar acest risc rezultă în principal din creanțele comerciale și numerarul și echivalentul de numerar.

La 30 septembrie 2017, Societatea detine numerar și echivalente de numerar în suma de 10.464.046 lei. Numerarul și echivalentele de numerar sunt deținute la bănci din care enumerăm: Unicredit Tiriac, Intesa, ING Bank, Credit Europe, Garanti, BRD.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul potrivit căruia Societatea sa întâmpine dificultăți în îndeplinirea obligațiilor asociate datoriiilor financiare care sunt decontate în numerar sau prin transferul altui activ financiar.

O politică prudentă de gestionare a riscului de lichiditate implică menținerea unui suficient numerar și echivalente de numerar, disponibilitatea finanțării prin facilități de credit adecvate. Politică Societății în privința lichidității este de a menține suficiente resurse lichide pentru a putea onora obligațiile pe măsura ce acestea ajung la scadență.

Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este valoarea la care instrumentul financiar se poate schimba în tranzacțiile obișnuite, altele decât cele determinate de lichidare sau vânzarea silită. Valorile juste se obțin din prețurile de piață cotate sau modelele de fluxuri de numerar după caz. La 30 septembrie 2017, numerarul și alte disponibilități, clienții și conturile asimilate, datoriiile comerciale precum și celelalte datorii se apropie de valoarea lor reală datorită maturității scurte a acestora. Managementul consideră că valoarea estimată a acestor instrumente este apropiată de valoarea lor contabilă.

Managementul riscului de capital

Obiectivele Societății atunci când gestionează capitalul sunt păstrarea capacității Societății de a-și continua activitatea în vederea obținerii de beneficii pentru acționari și alte părți interesate și de a menține o structură optimă de capital în vederea reducerii costului capitalului.

Contabilizarea efectului hiperinflației

În conformitate cu IAS 29 și IAS 21, situațiile financiare ale unei entități a cărei monedă funcțională este moneda unei economii hiperinflaționiste trebuie prezentate în unitatea de măsură curentă la data încheierii bilanțului {elementele nemonetare sunt retratate folosind un indice general al prețurilor de la data achiziției sau contribuției}.

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite
la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate în ronii, dacă nu se specifică altfel)

Conform IAS 29, o economie este considerată ca fiind hiperinflaționistă dacă, pe lângă alți factori, rata cumulată a inflației pe o perioadă de trei ani depășește 100%.

Scăderea continuă a ratei inflației și alți factori legați de caracteristicile mediului economic din România indică faptul că economia a cărei monedă funcțională a fost adoptată de către Societate a încetat să mai fie hiperinflaționistă, cu efect asupra perioadelor financiare începând cu 1 ianuarie 2004, Asadar prevederile IAS 29, au fost adoptate în întocmirea situațiilor financiare separate până la data de 31 decembrie 2003.

Astfel, valorile exprimate în unitatea de măsură curentă la 31 decembrie 2003 sunt tratate ca baza pentru valorile contabile raportate în aceste situații financiare separate și nu reprezintă valori evaluate, cost de înlocuire, sau oricare alta măsurare a valorii curente a activelor sau preturilor la care tranzacțiile ar avea loc în acest moment.

În scopul întocmirii situațiilor financiare separate la 31 decembrie 2012, Societatea a ajustat capitalul social (element nemonetar) pentru a fi exprimate în unitatea de măsură curentă la 31 decembrie 2003.

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale reprezentate active care: sunt deținute de o entitate pentru a fi utilizate în producția de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru a fi folosite în scopuri administrative, și sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Costul de achiziție cuprinde prețul de cumpărare, taxele de import și alte taxe (cu excepția acelor pe care persoana juridică le poate recupera de la autoritățile fiscale), cheltuielile de transport, manipulare și alte cheltuieli care pot fi atribuite direct achiziției bunurilor respective.

Evaluarea imobilizărilor corporale la data bilanțului se efectuează la cost, mai puțin amortizarea și ajustările cumulate din depreciere, sau la valoarea reevaluată, aceasta fiind valoarea justă la data reevaluării, mai puțin orice amortizare ulterioară cumulată și orice pierderi din depreciere, ulterioare, cumulate.

Duratele de amortizare sunt următoarele :

Cladiri si constructii	40-60	ani
Echipamente	15-40	ani
Mijloace de transport	5-8	ani
Mobilier si echipament de birou	3-5	ani

Imobilizari necorporale

O imobilizare necorporală este un activ identificabil, nemonetar, fără suport material și deținut pentru utilizare în procesul de producție sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriat terților sau pentru scopuri administrative.

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite
la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in roni , daca nu se specifica altfel)

O imobilizare necorporală îndeplinește criteriul de a fi identificabilă când:

- este separabilă, adică poate fi separată sau divizată de entitate și vândută, transferată, autorizată, închiriată sau schimbată, fie individual, fie împreună cu un contract corespunzător, un activ identificabil sau o datorie identificabilă; sau decurge din drepturi contractuale sau de altă natură legală, indiferent dacă acele drepturi sunt transferabile sau separabile de entitate sau de alte drepturi și obligații

Imobilizarile necorporale achiziționate de Societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulată și provizionul pentru deprecierea imobilizărilor necorporale. Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizărilor necorporale.

Creante

Creantele comerciale sunt înregistrate inițial la valoarea facturată și ulterior cele în valută sunt evaluate la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României din ultima zi bancară a lunii. Un provizion de depreciere este constituit când există o evidență clară că nu se va putea colecta creanțele la termenul stabilit.

Stocuri

Stocurile sunt alcătuite din:

- materii prime, materiale, piese de schimb și alte materiale consumabile ce urmează a fi folosite în cadrul desfășurării activității de baza a Societății. Aceste materiale sunt înregistrate ca stocuri în momentul achiziției și sunt trecute pe cheltuieli în momentul consumului.

Stocurile sunt măsurate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul stocurilor este determinat pe baza metodei FIFO și include cheltuielile suportate în procurarea stocurilor

Disponibilitățile banesti

Numerarul și echivalentele de numerar include casa, conturile curente, depozitele bancare, tichete de masă, timbre precum și cekuri și bilete la ordin primite de Societate

Rezervele din reevaluare

După recunoașterea ca active, un element de imobilizări corporale a cărui valoare justă poate fi evaluată în mod fiabil este contabilizat la o valoare reevaluată, aceasta fiind valoarea sa justă la data reevaluării minus orice amortizare acumulată ulterior și orice pierderi acumulate din depreciere. Reevaluările trebuie să se facă cu suficienta regularitate pentru a se asigura că valoarea contabilă nu se deosebește semnificativ de cea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data bilanțului. Dacă valoarea contabilă a unui activ este majorată ca urmare a unei reevaluări, aceasta majorare trebuie înregistrată direct în capitalurile proprii în elementul "Rezerve din reevaluare". Cu toate acestea, majorarea este recunoscută în profit sau pierdere în măsura în care aceasta compensează o descreștere din reevaluarea aceluiași activ recunoscut anterior în profit sau pierdere.

Dacă valoarea contabilă a unui activ este diminuată ca urmare a unei reevaluări, aceasta diminuare este recunoscută în profit sau pierdere. Cu toate acestea, diminuarea trebuie debitată direct din capitalurile proprii în elementul "Rezerve din reevaluare" în măsura în care există sold creditor în surplusul din reevaluare pentru acest activ

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite
la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate în ronii , dacă nu se specifică altfel)

Surplusul din reevaluare inclus în capitalurile proprii aferent unui element de imobilizări corporale este transferat direct la rezultatul reportat pe măsura amortizării imobilizării corporale reevaluate și atunci când activul este de recunoscut.

Începând cu data de 1 mai 2009, rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuate după data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate și / sau casate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale, respective la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe.

Rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuate până la data de 31 decembrie 2003 plus porțiunea reevaluării efectuată după data de 1 ianuarie 2004 aferenta perioadei de până la 30 aprilie 2009, nu vor fi impozitate în momentul transferului către rezervele reprezentând surplusul realizat din rezervele din reevaluare.

Rezervele realizate sunt impozitate în viitor, în situația modificării destinației rezervelor sub orice formă, în cazul lichidării, fuziunii, inclusiv la folosirea acestora pentru acoperirea pierderilor contabile, cu excepția transferului după data de 1 mai 2009, de rezerve aferente evaluărilor efectuate după 1 ianuarie 2004, care sunt impozitate concomitent cu deducerea amortizării fiscale.

Capital social

Societatea recunoaște modificările la capitalul social în condițiile prevăzute de legislația în vigoare, numai după aprobarea lor în Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrarea acestora la Oficiul Registrului Comerțului.

Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor.

Furnizori și conturi asimilate

Datoriile către furnizori și alte datorii, inclusiv contravaloarea facturilor emise de furnizorii de produse finite fabricate, lucrări executate și servicii prestate.

Imprumuturi

Imprumuturile sunt recunoscute inițial la valoarea justă, fără costurile de tranzacționare. Ulterior recunoașterii inițiale, imprumuturile sunt înregistrate la costurile amortizate, orice diferență între cost și valoarea de rambursare fiind recunoscută în contul de profit și pierdere pe perioada imprumutului.

Impozitul pe profit

Cheltuielile cu impozitul pe profit cuprind impozitul curent și impozitul amanat. Impozitul curent și impozitul amanat sunt recunoscute în contul de profit și pierdere cu excepția cazului în care sunt recunoscute direct în capitalurile proprii sau la alte elemente ale rezultatului global.

(toate sumele sunt exprimate in roni , daca nu se specifica altfel)

Impozitul curent

Impozitul curent reprezinta impozitul care se asteapta sa fie platit sau primit pentru venitul impozabil sau pierderea deductibila realizata in anii precedenti , utilizand cote de impozitare adoptate sau in mare masura adoptate la data raportarii, precum si orice ajustare privind obligatiile de plata a impozitului pe profit aferente anilor precedenti.

Impozitul amanat

Impozitul amanat este recunoscut pentru diferentele temporare ce apar intre valoarea contabila a activelor si datoriiilor utilizate in scopul raportarilor financiare si baza fiscala utilizata pentru calculul impozitului. Evaluarea impozitului amanat reflecta consecinta fiscala care ar decurge din modul in care Societatea se asteapta, la sfarsitul perioadei de raportare sa recupereze sau sa deconteze valoarea activelor si datoriiilor sale. Creantele cu impozitul amanat sunt revizuite la fiecare data de raportare si sunt diminuate in masura in care nu mai este posibila realizarea beneficiului fiscal aferent.

Beneficiile Angajatilor

Beneficii ale angajatilor pe termen scurt

Obligatiile privind beneficiile pe termen scurt sunt evaluate fara a fi actualizate si sunt recunoscute ca si cheltuieli pe masura ce serviciile sunt prestate. Un provizion este recunoscut la valoarea estimata a fi platita pentru beneficiile pe termen scurt sub forma de prime sau participarea salariatilor la profit, numai in cazul in care Societatea are o obligatie prezenta, legala sau implicita de a achita aceasta suma pentru serviciile trecute prestate de angajati, iar aceasta obligatie poate fi estimata la valoarea justa. Beneficiile angajatilor pe termen scurt sunt reprezentate in principal de salarii. In cursul normal al activitatii, Societatea face plati in numele angajatilor sai catre fondul de pensii. Toti angajatii Societatii sunt membri ai planului de pensii al Statului Roman.

Costurile finantarii

Societatea nu capitalizeaza costurile imprumuturilor deoarece aceasta nu are contractate credite pe termen lung. Veniturile din dobanzi si cheltuielile cu dobanzile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la momentul platii acestora.

(toate sumele sunt exprimate în roni , dacă nu se specifică altfel)

Subvenții

Subvențiile sunt recunoscute inițial ca venit înregistrat în avans la valoarea justă atunci când există o asigurare rezonabilă ca vor fi primite, iar Societatea va respecta condițiile asociate subvențiilor, iar apoi sunt recunoscute în contul de profit și pierdere ca alte venituri pe parcursul duratei de viață a activului la care se referă. Subvențiile sunt aferente activelor. Fondurile nerambursabile sunt recunoscute ca și active în momentul în care există o asigurare rezonabilă ca acestea vor fi primite și ca condițiile aferente vor fi îndeplinite.

Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci, și numai atunci, când sunt îndeplinite următoarele condiții: Societatea are o obligație curentă (legală și implicată) ca urmare a unui eveniment trecut, este probabil, (adică, mai mult probabil decât improbabil) ca o ieșire de resurse reprezentând beneficii economice să fie necesară pentru decontarea obligației; când poate fi făcută o estimare corectă în ceea ce privește suma obligației.

Rezultatul pe acțiune

În conformitate cu SIC33 “ Rezultatul pe acțiune”, rezultatul pe acțiune este calculat prin împărțirea profitului sau pierderii atribuite acționarilor Societății la media ponderată a acțiunilor ordinare restante ale perioadei.

Media ponderată a acțiunilor în circulație în timpul exercitiului reprezintă numărul de acțiuni de la începutul perioadei, ajustat cu numărul acțiunilor emise, înmulțit cu numărul de luni în care acțiunile s-au aflat în circulație în timpul exercitiului.

Diluarea este o reducere a rezultatului pe acțiune sau o creștere a pierderilor pe acțiune rezultate în ipoteza ca instrumentele convertibile sunt convertite, ca opțiunile sau warantele sunt exercitate, sau ca acțiuni ordinare sunt emise după îndeplinirea anumitor condiții specificate. Obiectul rezultatului pe acțiune diluat este conform cu acela al rezultatului pe acțiune de bază și anume, de a evalua interesul fiecărei acțiuni ordinare în cadrul performanței unei entități

Contingente

Datoriile contingente nu sunt recunoscute în situațiile financiare anexate. Acestea sunt prezentate în cazul în care ieșirea de resurse încorporând beneficii economice devine posibilă și nu probabilă.

Un activ contingent nu este recunoscut în situațiile financiare anexate, ci este prezentat atunci când o intrare de beneficii economice este probabilă.

Raportarea pe segmente

Un segment este o componentă distinctă a Societății care furnizează anumite produse sau servicii (segment de activitate) sau furnizează produse sau servicii într-un anumit mediu geografic (segment geografic) și care este supus la riscuri și beneficii diferite de cele ale altor segmente. Societatea își desfășoară operațiunile în o singură locație din România. Conducerea Societății consideră operațiunile în totalitatea lor ca “ un singur segment”.

Segmentele operaționale sunt examinate în maniera consistentă de către principalul factor decizional operațional al entității în vederea luării de decizii cu privire la alocarea resurselor pe segmente și a evaluării performanței acestuia, și pentru care sunt disponibile informații financiare distincte.

O entitate trebuie să raporteze veniturile din partea clienților externi pentru fiecare produs și serviciu sau pentru produse sau servicii similare, cu excepția cazului în care informațiile necesare nu sunt disponibile și costul elaborării acestora ar fi excesiv, caz în care acest fapt trebuie prezentat. Valorile veniturilor raportate trebuie să ia în considerare informațiile financiare utilizate pentru a elabora situațiile financiare ale entității.

Implicațiile noilor Standarde Internaționale de Raportare Financiară (SIRF EU)

Noile standarde și interpretări așa cum sunt aprobate de către Uniunea Europeană

O serie de noi standarde , amendamente la standarde și interpretări sunt aplicabile perioadelor anuale începând după 1 ianuarie 2012 și nu au fost aplicate în întocmirea acestor situații financiare separate. Niciunul dintre noile standarde nu se așteaptă să aibă un efect semnificativ asupra situațiilor financiare ale Societății.

Noile standarde care nu sunt încă aplicabile la 30 septembrie 2017

Standardul Internațional de Contabilitate (SIC) 19 (2011) Beneficiile angajaților (în vigoare pentru perioadele care încep la sau după 1 ianuarie 2013). Acest amendament nu este relevant pentru situațiile financiare ale societății, întrucât politica actuală a Societății este de a recunoaște imediat castigurile și pierderile în contul de profit și pierdere.

(toate sumele sunt exprimate în ron., dacă nu se specifică altfel)

Active Imobilizate la 30 septembrie 2017

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 1 ianuarie 2017	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 30 septembrie 2017	Sold la 1 ianuarie 2017	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 30 septembrie 2017
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
A. ACTIVE IMOBILIZATE								
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE								
1. Cheltuieli de constituire	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare	4.112.519	-	-	4.112.519	4.112.519	-	-	4.112.519
3. Concesiuni, brevete, licențe și alte imobilizări	24.286.186	1.090.111	809	25.375.488	11.193.248	1.116.246	809	12.308.685
4. Fondul comercial	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	28.398.705	1.090.111	809	29.488.007	15.305.767	1.116.246	809	16.421.204
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE								
1. Terenuri	12.864.779	114.962	10.370	12.969.371	93.408	10.008	-	103.416
2. Construcții	44.308.867	252.742	312.430	44.249.179	26.409.874	931.407	57.951	27.283.330
3. Echipamente tehnologice	42.943.562	624.914	80.587	43.487.889	37.233.221	1.100.778	80.587	38.253.412
4. Aparate și instalații măsurare, control și reglare	2.002.587	121.615	12.708	2.111.494	1.710.171	96.780	12.707	1.794.244
5. Mijloace de transport	5.833.024	309.414	206.109	5.936.329	4.659.178	275.500	206.109	4.728.569
6. Mobilier, aparatură, birotică și alte active corporale	450.814	18.743	-	469.557	402.214	16.215	-	418.429
7. Avansuri și imobilizări corporale în curs	397.730	557.956	807.697	147.989	-	-	-	-
TOTAL:	108.801.363	2.000.346	1.429.901	109.371.808	70.508.066	2.430.688	357.354	72.581.400
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE								
1. Titluri de participare deținute la societățile din cadrul grupului								
2. Creanțe asupra societăților din cadrul grupului								
3. Titluri sub formă de interese de participare								
4. Creanțe din interese de participare								
5. Titluri deținute ca imobilizări								
6. Alte creanțe								
7. Acțiuni proprii								
TOTAL:	137.200.068	3.090.457	1.430.710	138.859.815	85.813.833	3.546.934	358.163	89.002.604
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL								

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite

la 30 septembrie 2017

(*toate sumele sunt exprimate în ron. , dacă nu se specifică altfel*)

Stocuri

La 30 septembrie 2017 comparativ cu 31 decembrie 2016 stocurile se prezintă astfel:

Elemente	31 dec 2016	30 sept. 2017
1. Materii prime și materiale consumabile	24.705.360	26.358.031
2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării	3.277.144	3.078.046
3. Producția în curs de execuție	4.116	82.905
4. Produse finite și mărfuri	6.643.723	11.210.227
5. Avansuri	6.897.072	4.472.470
TOTAL	41.527.415	45.201.679

Clienți și conturi asimilate

La 30 septembrie 2017, comparativ cu 31 decembrie 2016 clienții și conturile asimilate se prezintă astfel:

Elemente	31 dec. 2016	30 sept. 2017
1. Creanțe comerciale	42.719.877	22.065.314
2. Avansuri plătite	738.618	738.929
3. Alte creanțe	968.353	1.789.529
TOTAL	44.426.848	24.593.772

In perioada 01.01.2017-30.09.2017 Societatea a inregistrat exporturi dupa cum urmeaza:

	EURO
ALGERIA	115.142,85
ANGLIA	2.216.663,79
ARGENTINA	75.590,56
AUSTRIA	11.173,05
BELGIA	480.076,89
BULGARIA	294.767,50
CEHIA	10.579,84
CIPRU	10.338,57
EGIPT	42.016,70
ESTONIA	24.261,30
FINLANDA	509.444,96
FRANTA	306.715,38
GERMANIA	2.864.401,02
GRECIA	28.832,66
IRLANDA	96.574,78
ITALIA	724.990,45
LITUANIA	9.835,00
MOLDOVA	2.375,64
NORVEGIA	5.038,91
OLANDA	1.009.623,37
POLONIA	36.767,33
SERBIA	83.899,32
SPANIA	2.510.535,07
TURCIA	8.078,25
UNGARIA	91.879,73
TOTAL	11.569.602,92

Active financiare din care disponibile in vederea vanzarii

La 30 septembrie 2017, comparativ cu 31 decembrie 2016 investitiile pe termen scurt se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2016	30 sept. 2017
Investitii pe termen scurt	14.397	14.397
TOTAL	14.397	14.397

Soldul la 30 septembrie 2017 in suma de 14.397 lei este reprezentat de contravaloarea actiunilor achizitionate in anii precedenti de la IFB Invest Tg-Jiu, care intre timp s-a dizolvat.

Ponderele activelor financiare destinate vanzarii in capitalurile societatii este ne semnificativa.

Societatea nu detine interese in cadrul altor societati. In acest sens Societatea nu a primit dividende de la alte societati.

Cheltuieli in avans

La 30 septembrie 2017, comparativ 31 decembrie 2016 cheltuielile efectuate in avans se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2016	30 sept. 2017
Cheltuieli in avans	314.996	329.527
TOTAL	314.996	329.527

Soldul la 30 septembrie 2017 in suma de 329.527 lei, reprezinta cheltuieli efectuate in avans pentru: asigurari in favoarea bancilor pentru creditele acordate, rovine auto, cursuri pregatire profesionala, chirii platite in avans pentru inchirierea diverselor utilaje.

Numerar si echivalente in numerar

La 30 septembrie 2017, comparativ 31 decembrie 2016 numerarul si echivalentele in numerar se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2016	30 sept. 2017
Conturi curente la banci si depozite	6.010.229	10.338.799
Casa lei	4.864	5.094
Casa in valuta		
Alte echivalente in numerar	91.687	120.153
TOTAL	6.106.780	10.464.046

Capitalul Social

La 30 septembrie 2017 si 31 decembrie 2016, capitalul social include efectele retratarilor inregistrate in anii precedent conform aplicarii” SIC” 29”Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste. Reconcilierea capitalului social se prezinta astfel:

Capital social (valoarea nominala) 24.873.443

Diferente aferente retrarii conform SIC 29 89.052.449

Soldul capitalului social (retratat) **113.925.892**

La sfarsitul fiecarei perioade de raportare , capitalul social subscris si varsat integral al Societatii in suma de 24.873.443 este impartit in 9.949.377 actiuni ordinare cu o valoare nominala de 2,5 lei pe actiune si corespunde cu cel inregistrat la Oficiul Registrului Comertului.

Structura actionariatului la 30 septembrie 2017 este dupa cum urmeaza:

Actionari	Valoare nominala pe actiune	Numar de actiuni detinute	Valoare totala	% din capitalul social
ASOCIATIA SALARIATILOR PAS ARTEGO	2,50	6.968.820	17.422.050,00	70,0428%
<i>Actionari persoane juridice</i>	2,50	1.845.655	4.614.138,00	18,5505%
<i>Actionari persoane fizice</i>	2,50	1.134.900	2.837.250,00	11,4067%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI	2,50	2	5,00	0.000%
TOTAL	2,50	9.949.377	24.873.443.00	100,000%

Conform hotararii AGEA din data de 14.08.2014 si hotararii AGEA din data de 12.03.2016 SC ARTEGO SA a rascumparat un numar de 993.212 actiuni proprii in vederea anularii acestora si reducerea capitalului social de la 24.873.442,50 lei la 22.390.412,50 lei.

In data de 20.11.2017 va avea loc Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor pentru aprobarea modificarii capitalului social si inregistrarea acesteia la Registrul Comertului.

Rezerve legale

Rezervele legale sunt in suma de 4.974.689 lei la 30 septembrie 2017. Societatea a transferat catre rezerva legala 5% din profitul anual contabil (Legea 571/2003) pana cand soldul cumulat a atins 20% din capitalul social varsat.

Rezerve din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 29.254.292 lei la 30 septembrie 2017.

Alte rezerve

La 30 septembrie 2017, comparativ cu 31 decembrie 2016, alte rezerve inregistreaza urmatoarele nivele:

Elemente	31 dec. 2016	30 sept. 2017
Alte Rezerve	10.041.455	16.492.991
Total	10.041.455	16.492.991

Alte elemente ale capitalurilor proprii

La 30 septembrie 2017, suma de 951.302 lei, o reprezentata impozitul amanat aferent reevaluarilor in sold efectuate dupa 01 ianuarie 2004, diminuat cu impozitul amanat aferent amortizarii reevaluarii inregistrata pe costuri in primele 9 luni ale anului 2017.

Subventii pentru investitii

Veniturile inregistrate in avans sunt reprezentate de suventiile primite pentru investitii cu titlu de nerambursabile pentru proiectul derulat in anii anteriori prin axa Cresterii Competitivitatii economice si inregistreaza urmatoarele nivele descrescatoare pana la amortizarea integrala a obiectivelor puse in functiune, dupa cum urmeaza:

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite
la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate în ronii., dacă nu se specifică altfel)

Elemente	31 dec. 2016	30 sept. 2017
1. Subvenții pentru investiții	1.018.157	750.906
Total	1.018.157	750.906

Imprumuturi pe termen scurt

Societatea are linii de credit în lei la UNICREDIT, INTESA, ING BANK, CREDIT EUROPE și GARANTI BANK după cum urmează:

	30.09.2016		30.09.2017	
Banca	Aprobata	Utilizata	Aprobata	Utilizata
EXIM BANK EUR	1.900.000	416.747	-	-
UNICREDIT lei	29.500.000	29.355.829	28.300.000	25.168.440
INTESA lei	15.000.000	14.984.058	11.000.000	8.997.882
ING BANK lei	1.800.000	1.782.451	1.800.000	1.412.904
GARANTI lei	1.000.000	950.666	1.000.000	1.000.000
CREDIT EUROPE lei	-	-	8.900.000	5.582.364

Imprumuturi pe termen lung

Societatea nu are contractate credite pe termen lung cu unitățile bancare sau alte instituții financiare.

Rezultatul pe actiune

La 30 septembrie 2017 comparativ cu 30 septembrie 2016, rezultatul pe actiune este:

	30 septembrie 2016	30 septembrie 2017
Profitul perioadei	1.906.703	3.797.355
Numarul de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei	9.949.377	9.949.377
Rezultatul de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)	0,192	0,382

Alte impozite si obligatii pentru asigurarile sociale

Elemente	30 septembrie 2016	30 septembrie 2017
1. Bugetul de stat	703.194	410.335
- impozit pe profit	329.239	125.960
- impozit pe dividende	-	-
- impozit pe venituri din salarii	373.955	284.375
- TVA de plată	-	-
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
2. Bugetele fondurilor speciale	294.145	218.968
- CASS	294.122	218.942
- fond mediu	23	26

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate in roni , daca nu se specifica altfel)

- fond solidaritate persoane cu handicap	-	-
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
3. Bugetele asigurărilor sociale	761.358	571.353
- CAS	725.141	545.142
- 0,5% somaj	13.373	9.717
- 0,75% somaj	20.074	13.040
- 0,214% fond accidente	2.770	3.454
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	-	-

Venituri din exploatare

Elemente	30 septembrie 2016	30 septembrie 2017
Productia vanduta	92.652.581	95.060.860
Venituri din vanzarea marfurilor	2.469.323	2.463.319
Reduceri comerciale acordate	3.718	121.807
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	13.736.766	12.867.016
Venituri din productia de imobilizari	418.979	556.807
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	192.951	257.268
Venituri din subventii de exploatare		4.596
Alte venituri din exploatare	632.664	1.016.040
Total venituri din exploatare	110.099.546	112.104.099

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite

la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate în ronî , dacă nu se specifică altfel)

Cheltuieli din exploatare

Elemente	30 septembrie 2016	30 septembrie 2017
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	62.007.341	66.082.373
Alte cheltuieli materiale	541.288	477.602
Alte cheltuieli externe (energie si apa)	4.196.250	3.784.594
Cheltuieli privind marfurile	2.249.114	2.138.955
Reduceri comerciale primite	3.445	3.796
Cheltuieli cu personalul din care:	27.425.138	25.319.065
-Salarii si indemnizatii	22.088.266	20.403.715
-Asigurari si protectie sociala	5.336.872	4.915.350
Ajustari imobilizari corporale dincare:	3.780.966	3.546.934
-Cheltuieli	3.780.966	3.546.934
-Venituri	-	-
Ajustari active circulante din care:	-21.857	1.410
-Cheltuieli	-	1.892
-Venituri	21.857	482
Alte cheltuieli din exploatare din care:	6.040.940	5.612.223
-Cheltuieli privind prestatiile externe	4.167.715	3.507.026
-Cheltuieli cu alte impozite si taxe	1.370.872	874.852
-Cheltuieli legate de activele imobilizate destinate vanzarii	175.442	236.398
-Alte cheltuieli	326.911	993.947
Total Cheltuieli de Exploatare	106.215.735	106.959.360

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite
la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate în ronî, dacă nu se specifică altfel)

Rezultat din exploatare

Elemente	30 septembrie 2016	30 septembrie 2017
Rezultat din exploatare (Profit)	3.883.811	5.144.739
Total Profit din exploatare	3.883.811	5.144.739

Rezultat financiar net

Elemente	30 septembrie 2016	30 septembrie 2017
Venituri din diferente de curs valutar	572.778	804.196
Venituri din dobanzi	6.520	13.420
Alte venituri financiare	1.309	643
Total Venituri Financiare	580.607	818.259
Cheltuieli privind dobanzile	978.844	743.136
Alte cheltuieli financiare	1.100.716	811.493
Total Cheltuieli Financiare	2.079.560	1.554.629
Rezultat financiar net (Pierdere)	(1.498.953)	(736.370)

Cadrul legislativ fiscal

Cadrul legislativ- fiscal din Romania si implementarea sa in practica se modifica frecvent si face obiectul unor interpretari diferite din partea diverselor organe de control. Declaratiile privind impozitul pe profit fac subiectul reviziei si corectiilor autoritatilor fiscale , in general pe o perioada de cinci ani dupa data completarii lor. Managementul considera ca a inregistrat in mod adecvat obligatiile fiscale din situatiile financiare anexate, totusi, persista riscul ca autoritatile fiscale sa adopte pozitii diferite in legatura cu interpretarea acestor probleme. Impactul acestora nu a putut fi determinat la aceasta data.

Garantii

Societatea la data de 30 septembrie 2017 are ipotecate urmatoarele active in favoarea bancilor finantatoare la care are angajate linii de credite dupa cum urmeaza:

INTESA SANPAOLO BANK

- SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE -

NR. CADASTRAL	<i>IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE</i>
1315/2/1/1/1/4 CF 41172	<p>-teren în suprafață de 11.243 mp + platformă auto-metrologie constituită din:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. magazie - 254,62 mp (C15); 2. grup sanitar -6,30 mp (C16); 3. stație încărcat stingătoare - 56,97 mp (C17); 4. atelier - 619,46 mp (C28); 5. laborator metrologie - 134,59 mp (C29); 6. stație apă potabilă - 99,73 mp (C30); 7. bazin apă potabilă - 146,17 mp (C31); 8. magazie metalică - 106,87 mp (C60); 9. magazie -146,17 mp (C70); 10. atelier auto - 359,24 mp (C73);
1315/2/1/1/1/7 CF 40067	<p>-teren în suprafață de 18.910 mp + construcții:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. vestiar -199,59 mp (C54); 2. siloz materie primă - 195,60 mp (C55); 3. atelier amestecuri și anexe - 437,91 mp (C58); 4. stație apă fierbinte și recirculare condens - 48,88 mp (C57); 5. hală monobloc -10.808,88 mp (C56/2/1); 5. magazie - 2.225,98 mp (C69).
1315/2/1/1/1/9 CF 41169	<p>-teren în suprafață de 4.114 mp + construcții:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. magazie produse finite - 657,25 mp (C56/4).
1315/2/1/1/1/10 CF 41170	<p>-teren în suprafață de 1.575 mp + construcții:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. grup administrativ poartă 3 - 123,44 mp (C63).
1315/2/1/1/1/11 CF41165	<p>-teren în suprafață de 22.150 mp + construcții:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. hală monobloc - 4.739,39 mp (C56/3); 2. magazie -95,55 mp (C61); 3. pod rulant - 811,12 mp (C62).
1315/2/1/1/1/13 CF 41173	<p>-teren în suprafață de 7.646 mp.</p>

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite

la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate în ron. , dacă nu se specifică altfel)

UNICREDIT TIRIAC BANK
-SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE-

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
1315/2/1/1/2 CF 40066	-teren în suprafață de 20.616 mp + construcții: 1.hală benzi transport (C56/1).
3003 CF 41266	-teren în suprafață de 15.446 mp împreună cu Stație Captare Jiu compusă din: camera pompelor, turn dozare, bazine de decantare apă 1 și 2, instalații de tratare apă, filtre + anexe, centrală termică, cabină poartă, situată în Tg Jiu, Cartier Vădeni.
1315/1 CF 41260	-teren în suprafață de 2.262,39 mp împreună cu sediu administrativ P + 4, situată în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/5 CF 41270	-teren în suprafață de 996 mp împreună cu atelier pâine (C11/2)
1315/2/1/1/6 CF 41263	-teren în suprafață de 1.063 mp împreună cu atelier lapte (C11/1), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/2 CF 40061	-teren în suprafață de 13.589 mp împreună cu secție cauciuc regenerat (C6);
1315/2/1/3 CF 41264	-teren în suprafață de 6.361 mp împreună cu hală matrițe și anexe (C9), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.

(toate sumele sunt exprimate în roni , dacă nu se specifică altfel)

UNICREDIT TIRIAC BANK

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
1315/2/1/1/1/1 CF 47077	<p>-teren intravilan în suprafață de 15.736 mp + construcții: 1.stație pompe păcură - 114,76 mp (C2); 2.stație pompe solvenți - 37,18 mp (C4); 3.stație spumare - 88,30 (C5).</p>
1315/2/1/1/1/2 CF 44426	<p>-teren intravilan în suprafață de 14.478 mp + construcții: 1.grup sanitar - 4,13 mp C3 2.magazie - 81,27 mp C38 3.hală industrială - 119,85 (C39); 4.magazie - 484,78 mp (C65); 5.magazie - 111,31 mp (C66); 6.magazie - 360,73 mp (C67); -magazie - 44,72 mp (C68).</p>
1315/2/1/1/1/6 CF 47076	<p>-teren intravilan în suprafață de 6.843 mp + construcții: 1.atelier - 651,14 mp (C18) 2.atelier - 626,59 mp (C19) 3.laborator școală -384,47 mp (C20) 4.grup sanitar - 12,93 mp (C21) 5.bazin -88,76 mp (C22) 6.bazin - 26,3 mp (C23) 7.magazie (C58) 8.atelier auto - 359,245 mp (C73)</p>

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite
la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate în ronii , dacă nu se specifică altfel)

CREDIT EUROPE BANK

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE (IPOTECL RANG I ȘI II)
1315/2/1/1/3 CF 39568	- teren intravilan în supraf. de 1.271 mp împreună cu grup administrativ format din două clădiri (C1) cu suprafața construită la sol de 151,81mp), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/4 CF 37455	- teren intravilan în supraf. de 6.705 mp împreună cu fabrică de oxigen (C1), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/7 CF 39567	- teren intravilan în supraf. de 1.859 mp împreună cu secție croitorie(C1)+grup poarta.cu suprafața construită la sol de 667,87mp situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/9 CF 39579	- teren intravilan în supraf. de 5047 mp împreună cu secția recondiționat tamburi (C59), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/10 CF 39564	- teren intravilan în supraf. de 3.744 mp, situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/1/8 CF 39562	- teren intravilan în supraf. de 9.538 mp împreună cu construcția C1-Hala industrială-Secția garnituri cu suprafața construită la sol de 6.429,15 mp , situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/1/3 CF 47078	-teren intravilan în suprafața de 9.280 mp + construcții: 1.stație de demineralizare (C1) 2.anexe stație de demineralizare (C2) 3.bazin stație de demineralizare (C3) 4.vestiar (C4) 5.centrala termică (C5) 6.magazie stație compresoare (C6)

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite

la 30 septembrie 2017

(toate sumele sunt exprimate în ronî , dacă nu se specifică altfel)

1315/2/1/1/1/5 CF 41246	-teren intravilan în suprafața de 17.758 mp + construcții: 1.bazin (C1) 2.casa pompelor (C2) 3.bazin (C3) 4.centrala termica (C4) 5.construcție industrială (C5) 6.post trafo (C6) 7.bazin apă recirculată (C7) 8.turn racire (C8) 9.stație pompe (C9) 10.turn racire (C10) 11.construcție industrială și edilitară (C11) 12.construcție industrială și edilitară (C12) 13.construcție industrială și edilitară (C13) 14.construcție industrială și edilitară (C14) 15.construcție industrială și edilitară (C15) 16.stație clorinare (C16) 17.magazie metalică (C18)
----------------------------	--

ING BANK

- SITUATIE IMOBILE IPOTECATE -

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
1315/1/1/1/12 CF 47071	-teren intravilan în suprafața de 3611 mp împreună cu construcția edificată în suprafața de 16,67 mp (cabină cântar)
1315/2/1/1/8 CF 39574	- teren intravilan în suprafața de 531 mp împreună cu construcția edificată în suprafața de 215,14 mp (spațiu comercial)
4327 CF 47079	-teren intravilan în suprafața de 1000 mp
4296 CF 47074	- teren intravilan în suprafața de 4760 mp împreună cu construcția edificată în suprafața de 12,42 mp (puț de mare adâncime)
3201 CF 39572	-teren intravilan în suprafața de 10073,17 mp
37200 CF 37200	-teren intravilan în suprafața de 1395 mp
37202 CF 37202	-teren intravilan în suprafața de 9632 mp

Situatia litigiilor in curs

S.C. ARTEGO S.A. - reclamanta

Nr. Dosar	Societate parata	Obiect	Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
3319/95/2010	Vectra Impex Targu-Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 300.000 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 300.000 lei din care am recuperat suma de 38.645 lei in perioada reorganizarii judiciare; continua procedura falimentului
4854/116/2011	Company Sor 2003 Calarasi	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 11.156,27 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 11.156,27 lei; inchidere procedura faliment – hotarare care poate fi atacata cu recurs in 7 zile de la comunicare
8207/62/2011	CET Brasov	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 46.887,93 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 46.887,93 lei; continua procedura falimentului

60833/3/2011	Munplast Bucuresti	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoareii cu suma de 19.457,81 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 19.457,81 lei, din care am recuperat suma de 5.000 lei in perioada reorganizarii judiciare; continua procedura falimentului
4163/95/2012	Gastrom Group Targu -Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoareii cu suma de 52.777,37 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 52.777,37 lei; continua procedura falimentului
887/90/2013	Oltchim Ramnicu-Valcea	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoareii cu suma de 19.946,68 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 19.946,68 lei; continua procedura reorganizarii judiciare
7888/95/2013	Juliette Best Bakery Prod Targu-Jiu	Procedura insolventei	-admiterea la masa credala a debitoareii cu suma de 6.627,60 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 6.627,60 lei; continua procedura falimentului
9089/101/2013	Regia Autonoma Pentru Activitati Nucleare Severin	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoareii cu suma de 1.439.815,78 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 1.439.815,78 lei; continua procedura falimentului

2570/63/2014	Servicii Energetice Oltenia Craiova	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 2.486,37 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 2.486,37 lei; continua procedura reorganizarii judiciare
28428/3/2014	CFR IRLU S.A. Intretinere si Reparatii Locomotive si Utilaje Bucuresti	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 41.524,48 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 41.524,48 lei, din care am recuperat suma de 5.120 lei ; continua procedura reorganizarii judiciare
528/95/2015	Succes Nic Com Targu - Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 34.155,80 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 34.155,80 lei; continua procedura insolventei
2575/85/2015	Ambient Sibiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 1.240 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 1.240 lei; continua procedura insolventei
3520/95/2015	Ignifug Prest Targu-Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 4.783,92 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 4.783,92 lei; continua procedura insolventei

1396/90/2016	CET Govora Rm. Valcea	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 1.665.256,19 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 1.665.256,19 lei; continua procedura insolventei
5114/95/2016	Instalatii Revizii Utilitati Pentru Minerit	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 41.307,71 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 41.307,71 lei; continua procedura insolventei
7603/2/2016	Agentia Nationala De Administrare Fiscala - Directia Generala De Administrare A Marilor Contribuabili Bucuresti	Anulare act administrativ	Reclamant	- admite in parte actiunea; anuleaza, in parte Decizia nr. 173/13.07.2016; impotriva hotararii a declarat recurs ANAF – DGAMC Bucuresti
21659/3/2016	Agentia Nationala De Administrare Fiscala - Directia Generala De Administrare A Marilor Contribuabili Bucuresti	Contestatie act administrativ fiscal	Reclamant	- in curs ; - termen 26.10.2017
13884/318/2017	Asociatia Pupazan Marius Daniel pentru Integrarea Persoanelor cu Dizabilitati	Ordonanta de plata	- obligarea debitoarei - parate la plata sumei de	- in curs ; - termen 02.10.2017

SC ARTEGO SA
 Note Explicative intocmite
 la 30 septembrie 2017
 (toate sumele sunt exprimate in roni, daca nu se specifica altfel)

			19.319,65 lei	
3617/317/2017	Timsort Ticleni	Ordonanta de plata	- obligarea debitoarei – parate la plata sumei de 19.590, 46	- in curs ; termen 10.10.2017

S.C. ARTEGO S.A. – parata

Nr. Dosar	Societate reclamanta	Obiect	Solicitare/ Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
15979/233/2016	Dunărea Galați	Pretentii	- obligarea paratului la plata sumei de 4.267,27 lei	- in curs ; termen : 06.10.2017

Parti Afiliate

Societatea nu are parti afiliate.

Evenimente ulterioare

Dupa intocmirea raportarilor incheiate la 30 septembrie 2017, nu au avut loc evenimente ale caror efecte sa fi fost semnificative si sa influenteze datele cuprinse in situatiile financiare actuale.

(toate sumele sunt exprimate in roni, daca nu se specifica altfel)

Informatii privind salariatii si membrii organelor de conducere, administrare si supraveghere

S.C. ARTEGO S.A. functioneaza, este condusa si organizata conform prevederilor Legii 31/1990 republicata – privind societatile comerciale.

Fiind o societate pe actiuni, este condusa de catre Adunarea Generala a Actionarilor si administrata de un Consiliu de Administratie format din 5 membrii din care 2 membrii executivi si 3 membrii neexecutivi care nu fac parte din conducerea altor societeti.

Alte informatii

S.C. ARTEGO S.A. s-a infiintat conform Legii 31/1990, in baza HG nr.1224/1990 si a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J18/1120/1991, avand codul fiscal RO2157428.

S.C. ARTEGO S.A. este o societate pe actiuni fiind cu capital integral privat, actionarul majoritar fiind Asociatia Salariatilor "PAS ARTEGO" care detine 70,0428% din capitalul social.

La determinarea impozitului pe profit s-a tinut cont de prevederile Legii 227/2015 cu modificarile ulterioare si HG 1/2016 pentru aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a Legii 225/2015 privind codul fiscal din care:

- majorarile de intarziere datorate pentru neplata la timp a datorilor;
- cheltuielile pentru protocol, care depasesc limitele prevazute de Codul Fiscal;
- sumele care depasesc limitele cheltuielilor considerate deductibile;
- cheltuielile de sponsorizare, conform Legii 32/1994;
- sume utilizate pentru constituirea rezervelor conform Legii 31/1990 republicata.



Director Economic,

Ec. Mihai Jianu

INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/datorii curente	$80.603.421/55.472.072=1.45$
2. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/ capital propriu x 100 Capital imprumutat/ capital angajat x 100	Nu sunt contractate credite peste un an
3. Viteza de rotatie a debitelor -clientii	Sold mediu clienti/cifra de afaceri x 270	$22.625.100/97.402.372*270= 62.72$
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / active imobilizate	$97.402.372/49.857.211 =1.95$

1. Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.
2. Exprima eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital imprumutat = credite peste 1 an

Capital angajat = capital imprumutat + capital propriu

3. Exprima eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.
4. Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

DIRECTOR GENERAL,
DAVID VIOREL

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC,
JIANU MIHAI

INTOCMIT,
BUSE DIANA

Formular **S1040 A1.0.0**Conform OMFP nr. 166/2017
Data versiunii: 02.03.2017**Raportare contabilă**

Suma de control

114.877.194

Tip
formular: **IR**

Data raportării

30.09.2017

Anul

2017**Date de identificare ▶**

* Campuri obligatorii

* Entitatea

SC ARTEGO SA

 **Raportare contabilă
anuală**

Formularul S1040

FORMULAR NEVALIDAT

* Numar inregistrare in Registrul Comertului

J18/1120/1991

* Cod Unic de Inregistrare

2157428

* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate

2219--Fabric.alte prod.din cauciuc

* Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate

2219--Fabric.alte prod.din cauciuc

* Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Strada

CIOCARLAU

Numar

38

Bloc

Scara

Apartament

Telefon

0253226444

e-mail

artedec@intergorj.ro

* Localitatea

TG JIU

* Județ

Gorj

Sector

Tipareste lista
cu campurile obligatorii **Situație financiară anuală**

Formularul S1041

Bifați dacă este cazul

 **Mari contribuabili care
depun bilanțul la București** **Sucursala****Semnături ▶**

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata
doar in urma finalizarii cu succes a actiunii
de validare a formularului

Semnatura electronica

Administrator

* Nume si prenume

DAVID MIHAI

Semnatura

Intocmit

* Nume si prenume

JIANU MIHAI

* Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Raportări contabile anuale la 30 septembrie 2017 întocmite de către entitățile ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, prevăzute la pct. 1.1 din Anexa 3 la Ordinul ministrului finanțelor publice, nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total

74.586.349

Profit/ pierdere

3.797.355

COD 10 ► SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.09.2017
(lei)

Denumirea elementului	Nr. rand	Sold an curent la:	
		01 Ianuarie 2017 1	30 septembrie 2017 2
A	B		
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02	13.092.938	13.066.803
3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
4. Avansuri (ct. 4094)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907)	05		
TOTAL: (rd. 01 la 05)	06	13.092.938	13.066.803
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	30.670.364	29.831.804
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	7.176.603	6.759.487
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	48.600	51.128
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	10		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11	397.730	147.989
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13		
8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
9. Avansuri (ct. 4093)	15		
TOTAL: (rd. 07 la 15)	16	38.293.297	36.790.408
III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)			
IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		

A	B	1	2
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17+ 24)	25	51.386.235	49.857.211
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	24.705.360	26.358.031
2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	27	3.277.144	3.078.046
3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	28	4.116	82.905
4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	29	6.643.723	11.210.227
5. Avansuri (ct. 4091)	30	6.897.072	4.472.470
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	41.527.415	45.201.679
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale ¹ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 - 491)	32	42.719.877	22.065.314
2. Avansuri plătite (ct. 4092)	33	738.618	738.929
3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	34		
4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	35		
5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	36		
6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** - 496 + 5187)	37	968.353	1.789.529
7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	38		
TOTAL (rd. 32 la 38)	39	44.426.848	24.593.772
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	40	14.397	14.397
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	6.106.780	10.464.046

	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 31 + 39 + 40 + 41)	42	92.075.440	80.273.894
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 44+45)	43	314.996	329.527
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	199.148	117.554
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	115.848	211.973
D.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46		
	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	44.215.941	42.161.590
	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	317.239	610.874
	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	11.449.248	7.988.037
	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50		
	6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct. 406)	51		
	7. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	52		
	8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453****)	53		
	9. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	54		
	10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	5.841.860	4.355.237
	TOTAL (rd. 46 la 55)	56	61.824.288	55.115.738
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 42 + 44 - 56 - 74 - 77 - 80)	57	30.093.966	24.919.376
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 57)	58	81.480.201	74.776.587
G.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	59		
	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	60		
	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	61		
	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	62		
	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	63		

6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct. 406)	64		
7. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	65		
8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
9. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	7.606	7.639
TOTAL (rd. 59 la 68)	69	7.606	7.639
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70		
2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71		
TOTAL (rd. 70 + 71)	72		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 74+75)	73	1.018.157	750.906
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	74	356.334	356.334
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	75	661.823	394.572
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 80+81)	79		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	80		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	81		
TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)	82	1.018.157	750.906
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	24.873.443	24.873.443
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ² (ct. 1027)		85		
4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1028)	SOLD C	86	89.052.449	89.052.449
	SOLD D	87		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	88	995.481	951.302
	SOLD D	89		
TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 - 87 + 88- 89)		90	114.921.373	114.877.194
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		91		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		92	29.285.945	29.254.292
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		93	4.974.689	4.974.689
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		94		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		95	10.041.455	16.492.991
TOTAL (rd. 93 la 95)		96	15.016.144	21.467.680
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	97		
	SOLD D	98		
Acțiuni proprii (ct. 109)		99	1.515	6.952.949
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		100		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		101		
V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	102	5.607.302	1.195.226
	SOLD D	103		
VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	104		
	SOLD D	105	89.052.449	89.052.449
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	106	5.149.820	3.797.355
	SOLD D	107		
Repartizarea profitului (ct. 129)		108		

CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 90 + 91 + 92 + 96 + 97 - 98 - 99 + 100 - 101 + 102 - 103 + 104 - 105 + 106 - 107 -108)	109	80.926.620	74.586.349
Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	110		
Patrimoniul public (ct. 1026)	111		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 109 + 110 + 111)	112	80.926.620	74.586.349

FORMULAR NEVALIDAT

Suma de control Formular 10:

Semnături ►

Administrator
Nume si prenume

DAVID VIORZ

Semnatura



Intocmit

Nume si prenume

JIANU MIHAEL

Calitatea

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

1) Sumele înscrise la acest rând (rândul 32) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) În acest cont 1027 "Capital subscris reprezentând datorii financiare" (rândul 85) se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) Se va completa de către societățile ale căror valori mobiliare sunt tranzacționate pe o piață reglementată cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

COD 20 ► SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 30.09.2017

(lei)

Denumirea indicatorilor		Nr. rand	Perioada de raportare		
			01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2017 - 30.09.2017	
A		B	1	2	
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	01	95.118.186	97.402.372	
	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	02	92.652.581	95.060.860	
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	2.469.323	2.463.319	
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	3.718	121.807	
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	05			
2	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct. 711)	SOLD C	06	13.736.766	12.867.016
		SOLD D	07		
3	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)	08	418.979	556.807	
4	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	09	418.979	556.807	
5	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10			
6	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)	11	192.951	257.268	
7	Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 755)	12			
8	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	13			
9	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	14			
10	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	15		4.596	
11	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751)	16	632.664	1.016.040	
	- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	17	299.011	266.744	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)		18	110.099.546	112.104.099	
12	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	19	62.007.341	66.082.373	
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	20	541.288	477.602	
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	21	4.196.250	3.784.594	
	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	22	2.249.114	2.138.955	
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	3.445	3.796	
13	Cheltuieli cu personalul (rd. 25+ 26), din care:	24	27.425.138	25.319.065	

	A	B	1	2
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	25	22.088.266	20.403.715
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	26	5.336.872	4.915.350
14	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 28 - 29)	27	3.780.966	3.546.934
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	28	3.780.966	3.546.934
	a.2) Venituri (ct. 7813 + 7816)	29		
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 31- 32)	30	-21.857	1.410
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	31		1.892
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	32	21.857	482
15	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 34 la 42)	33	6.040.940	5.612.223
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	34	4.167.715	3.507.026
	15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	35	1.370.872	874.852
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36		
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	37	175.442	236.398
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 655)	38		
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	39		
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	40		
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	41		
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	42	326.911	993.947
	Ajustări privind provizioanele (rd. 44 - 45)	43		
	- Cheltuieli (ct. 6812)	44		
	- Venituri (ct. 7812)	45		
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 19 la 22 - 23 + 24 + 27 + 30 + 33 + 43)	46	106.215.735	106.959.360
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
	- Profit (rd. 18 - 46)	47	3.883.811	5.144.739
	- Pierdere (rd. 46 - 18)	48	0	0
16	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	49		

17	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	50		
18	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	51		
19	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	52		
20	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	53		
21	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	54	572.778	804.196
22	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	55	6.520	13.420
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	56		
23	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	57		
24	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	58		
25	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	59	1.309	643
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 49 + 50 + 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 57 + 58 + 59)	60	580.607	818.259
26	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 62 - 63)	61		
	- Cheltuieli (ct. 686)	62		
	- Venituri (ct. 786)	63		
27	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	64		
28	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	65		
29	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	66	978.844	743.136
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	67		
30	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	68	1.100.716	811.493
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 61 + 64+ 65 + 66 + 68)	69	2.079.560	1.554.629
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
	- Profit (rd. 60 - 69)	70	0	0
	- Pierdere (rd. 69 - 60)	71	1.498.953	736.370
	VENITURI TOTALE (rd. 18 + 60)	72	110.680.153	112.922.358
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 46 + 69)	73	108.295.295	108.513.989
31	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
	- Profit (rd. 72 - 73)	74	2.384.858	4.408.369

	- Pierdere (rd. 73 - 72)	75	0	0
32	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	76	522.399	655.193
33	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	77		
34	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	78	44.244	44.179
35	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	79		
36	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
	- Profit (rd. 74 - 76 - 77 + 78 - 79)	80	1.906.703	3.797.355
	- Pierdere (rd. 75 + 76 + 77 - 78 + 79) (rd. 76 + 77 + 79 - 74 - 78)	81	0	0

FORMULAR NEVALIDAT

Suma de control Formular 20:

Semnături ►

Administrator
Nume si prenume

Intocmit
Nume si prenume

Semnatura

Calitatea

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura



*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.