



ARGUS S.A. Str. Industriala nr. 1, 900147 Constanta, Romania
Tel: 40/241/676840 Fax: 40/241/634367;
R.C.:J13/550/1991; C.U.I.: RO 1872644; Capital social: 53.670.699 lei
IBAN : RO70 BTRL 0140 1202 F767 76XX –Banca Transilvania , Sucursala Constanta

**RAPORT TRIMESTRIAL
CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR .5/2018
PENTRU TRIMESTRUL III 2018**

Data raportului: 29.11.2018

S.C. ARGUS S.A. CONSTANȚA

Sediul social: Str.Industrială nr.1

Tel/Fax 0241/67.68.40/63.43.67

R.C.: J 13/550/1991;

Cod unic de înregistrare 1872644: Atribut fiscal RO

Cod LEI (Legal Entity Identifier): 315700M31ZOTBZMMBE46

Capitalul social subscris și vărsat: 53.670.699 lei

Acțiunile se tranzacționează pe Piața electronică AeRO – simbol UARG

A.

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și filialelor acestuia.

În primele nouă luni ale anului 2018 ARGUS SA a obținut o cifră de afaceri mai mare cu aproximativ 23% față de aceeași perioadă a anului 2017. Pierderea înregistrată la 30.09.2018 s-a datorat în principal următorilor factori:

- creșterea ROBOR cu aproximativ 1.5 puncte, ceea ce a condus la creșterea ratei dobânzii și implicit a cheltuielilor financiare;
- creșterea la nivel național a pretului energiei electrice cu 50% față de pretul practicat în aceeași perioadă a anului trecut.
- începerea campaniei agricole a semintelor de floarea soarelui, și implicit a producției de ulei, mai târziu față de anul precedent.
- presiunea exercitată de marile lanțuri de magazine în sensul scăderii pretului de vânzare a uleiului imbuteliat datorită scăderii pretului uleiurilor de floarea soarelui vrac pe piața internațională

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

Poziția financiară la 30.09.2018 se prezintă astfel:

**BILANȚ
la data de 30.09.2018**

Formularul 10 - pagina 1

Denumirea indicatorului	Rd	SOLD LA	
		01.01.2018	30.09.2018
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări	03	13.033	3.611

necorporale (ct.2051+2052+208-2805-2808-2905-2908)				
4. Fondul comercial (ct.2071-2807-2907-2075)		04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.206-2806-2906)		05	0	
5. Avansuri (ct.409.4)		06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)		07	13.033	3.611
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)		08	38.005.109	36.965.584
2. Instalații tehnice și mașini (ct.213+223-2813-2913)		09	6.079.233	6.197.288
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct.214+224-2814-2914)		10	430.210	440.219
4.Imobilizari imobiliare (ct.215-281.5-291.5)		11	46.846	45.730
5.Imobilizari corporale in curs de executie (ct.231-293.1)		12	452.886	1.336.070
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct.235-2935)		13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)		14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)		15	0	0
9. Avansuri (ct.409.3)		16	3.193	47.040
TOTAL (rd.08 la 16)		17	45.017.477	45.031.931
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct.261-2961)		18	15.894.313	15.894.313
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct.2671+2672-2964)		19	0	0
3. Interese de participare (ct.263-2962)		20	6.592	6.592
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct.2673+2674-2965)		21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct.265+266-2963)		22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct.2675+2676+2677+2678+2679-2966-2968)		23	10.409	10.409
TOTAL (rd.18 la 23)		24	15.911.314	15.911.314
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+17+24)		25	60.941.824	60.946.856
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+322+303+323+/-308+351+358+381+ 328+/-388-391-3921-3922-3951-3958-398)		26	65.558.002	72.201.657
2. Producția în curs de execuție (ct.331+332+341+/-348-393-3941-3952+327)		27	29.775.945	10.575.811
3. Produse finite și mărfuri (ct.345+346+/-348+354+356+357+361+326+/-368+371+/-378 -3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)		28	5.265.883	3.171.869
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct.4091)		29	210.945	8.659
TOTAL (rd.26 la 29)		30	100.810.775	85.957.996
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+4111+4118+413+418-491)		31	24.081.379	11.060.777
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct.451-495)		32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct.453+-495)		33	0	0
4. Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)		34	589.607	596.877
5. Capitalul subscris și nevărsat (ct.456-495)		35	0	0
TOTAL (rd.31 la 35)		36	24.670.986	11.657.654
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct.501-591)		37	0	0
3. Alte investiții financiare pe termen scurt (ct.505+506+508+5113+5114-595-596-598)		38	0	0
TOTAL (rd.37 la 38)		39	0	0

IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+5121+5124+5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542)	40	3.888.528	11.952.676
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.30+36+39+40)	41	129.370.289	109.568.326
C. CHELTUIELI ÎN AVANS			
1. Cheltuieli în avans (ct.471) (rd. 43+rd.44)	42	60.464	490.146
Sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an (ct.471)	43	60.464	490.146
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1 an (ct.471)	44	0	0
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni , prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	46	102.594.165	90.093.983
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	47	50.752	20.868
4. Datorii comerciale- furnizori (ct.401+404+408)	48	6.656.673	11.900.997
5. Efecte de comerț de plătit (ct.403+405)	49	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	50	0	903.750
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct.1663+1686+2692+453)	51	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	52	2.131.983	1.406.184
TOTAL (rd.45 la 52)	53	111.437.429	104.325.782
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	17.989.647	5.729.141
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.25+44+54)	55	78.931.469	66.675.998
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	58	0	0
4. Datorii comerciale (ct.401+404+408)	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct.403+405)	60	0	0
6. Sume datorate societăților în cadrul grupului (ct.1661+1685+2691+451)	61	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct.1663+1686+2692+453)	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	63	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	64	0	0
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct.151.5+151.7)	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	315.699	315.699
3. Alte provizioane (ct.151.1+151.2+151.3+151.4+151.8)	67	359.975	359.975
TOTAL (rd.65 la 67)	68	675.674	675.674
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct.475)(rd.70+rd.71)	69	3675	3.549
Sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an (din ct. 475)	70	168	168
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475)	71	3.507	3.381
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472) - Total (rd.73+74), din care:	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an (ct.472)	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1 an (ct.472)	74	0	0

	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478) (rd.76+77)	75	0	0
	Sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an (ct.478)	76	0	0
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1 an (ct.478)	77	0	0
	3. Fond comercial negativ (ct.2075)	78	0	0
	TOTAL (rd.69+72+75+78)	79	3.675	3.549
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
	1. Capital subscris vărsat (ct.1012)	80	53.670.699	53.670.699
	2. Capital subscris nevărsat (ct.1011)	81	0	0
	3. Partimoniul regiei (ct.1015)	82	0	0
	4. Patrimoniul întreprinderilor naționale de cercetare – dezvoltare (ct.101.8)	83	0	0
	5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct.103.1)	84	0	0
	TOTAL (rd80 la 84)	85	53.670.699	53.670.699
	II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	97.248	97.248
III. REZERVE DIN REEVALUARE				
	Sold C (ct.105)	87	31.963.147	31.963.147
IV. REZERVE				
	1. Rezerve legale (ct.1061)	88	6.806.595	6.806.595
	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	89	0	0
	3. Alte rezerve (ct.1068)	90	1.873.159	1.873.159
	TOTAL (rd.88 la 90)	91	8.679.754	8.679.754
	Acțiuni proprii (ct.109)	92	0	0
	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	93	0	0
	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	94	578.989	578.989
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
	Sold C (ct.117)	95	0	0
	Sold D (ct.117)	96	6.350.389	15.568.351
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
	Sold C (ct.121)	97	0	0
	Sold D (ct.121)	98	9.217.962	12.263.185
	Repartizarea profitului (ct.129)	99	0	0
	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.70+71+72+77-78+79-80+81-82+83-84-85)	100	78.263.508	66.000.323
	Patrimoniul public (ct.1016)	101	0	0
	Patrimoniul public (ct.1017)	102	0	0
	TOTAL CAPITALURI (rd.100+101+102)	103	78.263.508	66.000.323

Performanțele societății la 30.09.2018 se prezintă astfel:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA DATA DE 30.09.2018

Denumirea indicatorului	Rd	Realizări în perioada de raportare	
		30.09.2017	30.09.2018
Formular 20 - pagina 1			
1. Cifra de afaceri netă {rd 02 + 03 - 04 + 05 + 06}	1	107.106.362	131.687.335
Producția vândută {ct 701+702+703+704+705+706+708}	2	109.935.489	134.477.314
Venituri din vânzarea mărfurilor {ct 707}	3	1.315.629	2.073.978
Reduceri comerciale acordate {ct 709}	4	4.144.755	4.863.958
Venituri din dobânzi înreg. de entit. radiate din registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing {ct 766*}	5	0	0

Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete {ct 7411}	6	0	0
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție {ct 711+712} Sold C	7	7.084.614	0
Sold D	8	0	22.980.264
3.Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale {ct 721+722}	9	28.562	0
4.Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.755)	10	0	0
5.Venituri din produse de investiții imobiliare (ct.725)	11	0	0
6.Venituri din subvenții de exploatare (ct.742+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare {ct 751+758+7815}	13	90.141	79.181
- din care venituri din fondul comercial negativ {ct 7815}	14	0	0
- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	363	126
VENITURI DIN EXPLOATARE - Total {rd 01+07-08+09+10+11+12+13}	16	114.309.679	108.786.252
8.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile {ct 601+602-7412}	17	102.899.790	99.002.372
Alte cheltuieli materiale {ct 603+604+606+608}	18	234.333	107.819
b) Alte cheltuieli externe (cu apă și energia) {ct 605-7413}	19	3.283.167	3.884.567
c) Cheltuieli privind mărfurile {ct 607}	20	1.179.945	1.940.966
c) Reduceri comerciale primite {ct 609}	21	0	4.233
9. Cheltuieli cu personalul {rd. 23+24}	22	5.983.271	6.202.178
a) Salarii și indemnizații {ct 641+642+643+644}	23	4.875.170	6.062.423
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială {ct 645}	24	1.108.101	139.755
10. a) Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale {rd26-27}	25	2.335.639	2.363.756
a.1) Cheltuieli {ct 6811+6813+6817}	26	2.335.639	2.363.756
a.2) Venituri {ct 7813}	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante {rd 29-30}	28	-21.116	0
b.1) Cheltuieli {ct 654+6814}	29	225.000	375.000
b.2) Venituri {ct 754+7814}	30	246.116	375.000

11. Alte cheltuieli de exploatare {rd 32 la 38}	31	6.720.160	7.360.453
11.1 Cheltuieli privind prestațiile externe {ct 611 la 615 + 621 la 628}	32	6.261.665	6.472.205
11.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale {ct 635+658.6}	33	455.590	616.887
11.3 Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător {ct.652}	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale {ct 655}	35	0	0
11.5 Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare {ct.6587}	36	0	0
11.6 Alte cheltuieli {ct 652 + 6581+6582+6583+6588}	37	2.905	271.361
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înreg.de entități radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing {ct 666}	38	0	0
Ajustări privind provizioanele {rd 40-41}	39	0	0
- Cheltuieli {ct 6812}	40	0	4.500
- Venituri {ct 7812}	41	0	4.500
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - Total {rd 17la 20-21+22+25+28+31+39}	42	122.615.189	120.857.877
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE - Profit {rd 16-42}	43	0	0
- Pierdere {rd 42-16}	44	8.305.510	12.071.625
12. Venituri din interese de participare {ct 7611+7612+7613}	45	830.400	1.866.555
- din care veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	830.400	1.866.555
13. Venituri din dobânzi {ct 766}	47	3.002	2.470
- din care veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct.7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare {ct 7615+762+764+765+767+768}	50	401.902	531.528
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct.761.5)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - Total {rd 45+47+49+50}	52	1.235.304	2.400.553
16. Ajustare de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante {rd 54-55}	53	0	0

- Cheltuieli {ct 686}	54	0	0
- Venituri {ct 786}	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile {ct 666}	56	757.082	1.951.950
- din care cheltuieli în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare {ct 663+664+665+667+668}	58	262.962	640.162
CHELTUIELI FINANCIARE - Total {rd 53+56+58}	59	1.020.044	2.592.113
PROFITUL SAU PERDEREA FINANCIARĂ - Profit {rd 52-59}	60	215.260	0
- Pierdere {rd 59-52}	61	0	191.560
VENITURI TOTALE {rd 16+52}	62	115.544.983	111.186.806
CHELTUIELI TOTALE {rd 42+59}	63	123.635.233	123.449.990
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă) - Profit {rd 62-63}	64	0	0
- Pierdere {rd 63-61}	65	8.090.250	12.263.185
19. IMPOZITUL PE PROFIT {ct 691}	66	0	0
20. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementele de mai sus {ct 698}	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR - Profit {rd 64-66-67}	68	0	0
- Pierdere {rd 65+66+67};{rd 66+67-64}	69	8.090.250	12.263.185

B. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI la 30.09.2018

Denumirea indicatorului	Modul de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente / Datorii curente	0,23
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat / Capital propriu x 100	158,06%
3. Viteza de rotație a debitelor - clienții	Sold mediu clienți / Cifra de afaceri x 273	37,65 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	2,161

Precizăm că Situațiile financiare pentru trimestrul III 2018 nu au fost auditate.

Presedinte Consiliu de Administratie,
Cristian Busu

Director General,
Emilian-Mihai Niculescu

Contabil Sef,
Valentina Trandafir