



SC ALTUR S.A. Slatina

RC J/28/131/1991, CUI: R1520249, SIRUES 281092373,
SICOMEX 37122,
CONT RO50RNCB3800000000040001, BCR SLATINA
str. PITEȘTI, Nr. 114, 230104, SLATINA,
jud. OLT, ROMANIA
Tel. 0249/436030; 436031; 436032,
Fax.0249/436979; 436036



RAPORT TRIMESTRIAL TRIMESTRUL III – 2019

în conformitate cu prevederile Legii nr.24/2017,
Regulamentului ASF nr.5/2018 și Codului BVB
Data raportului : 15.11.2019

Denumirea societății emitente: ALTUR SA
Sediul social: Slatina, Str.Pitești, Nr.114, Jud.Olt
Numărul de telefon/fax: 0249/43.68.34;0249/43.60.37
Cod unic de înregistrare la ORC: RO 1520249
Număr de ordine în Registrul Comerțului: J28/131/1991
Identificator Unic la Nivel European (EUID):ROONRC J28/131/1991
COD LEI: 259400IHBSVL9OOVM346
Capital social scris și vărsat : 82.438.833,8 lei
Nr. actiuni/val nominala: 824.388.338 actiuni cu valoarea nominala de 0,1 lei/actiune
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise :BVB,Categoria Standard

1. Trimestrul al III lea nu a reprezentat o perioadă de evenimente importante cu impact semnificativ asupra poziției financiare a societății.

2. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Denumirea indicatorului	Nr Rd	Realizat la 30.09.2018	Realizat la 30.09.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)	01	72.759.996	79.226.927
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02	72.817.989	79.590.573
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	2.193	1.947
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	60.186	365.593
Venituri din subvenții de exploatare af. cifrei de afaceri nete(ct. 7411)	05	-	
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct. 711)	Sold C	06	-
	Sold D	07	1.350.668
3.Venituri din productia de imobilizari si investitii imobiliare (rd.09+10)	08	67.656	155.281
4.Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct. 721+722)	09	67.656	155.281
5.Venituri din productia de investitii imobiliare (ct.725)	10	-	-
6.Venituri din activele imobilizate(sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii (ct.753)	11	-	-
7.Venituri din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale (ct.755)	12	-	-

8.Venituri din investitii imobiliare (ct.756)	13	-	-
9.Venituri din active biologice si produse agricole (ct.757)	14	-	-
10.Venituri din subventii de exploatare in caz de calamitati si alte evenimente similare (ct.7417)	15	-	-
11. Alte venituri din exploatare (ct.758+7419)	16	1.006.734	1.294.467
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+11+12+13+14+15+16)	17	72.483.718	82.709.225
12.a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile (ct. 601+602-7412)	18	34.049.798	39.734.038
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+608)	19	1.034.998	1.261.739
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)	20	5.294.283	7.362.577
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	21	2.509	1.947
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	1.095	-
13. Cheltuieli cu personalul (rd. 24+25)	23	21.597.155	22.797.499
a) Salarii și indemnizații(ct. 641+621+642+643+644-7414)	24	21.148.123	22.328.293
b)Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	25	449.032	469.206
14.a) Ajustari de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 27-28)	26	4.421.532	4.418.813
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6816+6817)	27	4.421.532	4.418.813
a.2) Venituri (ct. 7813+7816)	28	-	-
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)	29	-	-
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	30	-	-
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	31	-	-
15. Alte cheltuieli de exploatare (rd.33 la 41)	32	5.846.813	7.999.351
15.1) Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+622+623+624+625+626+627+628-7416)	33	4.223.595	5.863.076
15.2) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	34	654.879	601.015
15.3) Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	35	114.075	329.539
15.4) Cheltuieli legate de activele imobilizate(sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii (ct.653)	36	-	-
15.5) Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale (ct.655)	37	-	-
15.6) Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	38	-	-
15.7) Cheltuieli privind activele biologice si produsele agricole (657)	39	-	-
15.8)Chelt.privind calamitatile si alte evenimente similare(ct.6587)		-	-
15.9) Alte cheltuieli (ct. 6581+6582+6583+6584+6585+6588)	41	854.264	1.205.721
Ajustări privind provizioanele (rd. 43 - 44)	42	-	-
Cheltuieli (ct. 6812)	43	-	-
Venituri (ct. 7812)	44	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 18 la 21-22+23+26+29+32+42)	45	72.245.993	83.575.964
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 17- 45)	46	237.725	-
- Pierdere (rd. 45-17)	47	-	866.739
16. Venituri din actiuni detinute la filiale (ct.7611)	48	-	-
17. Venituri din actiuni detinute la entitati asociate si entitati controlate in comun (ct. 7613)	49	-	-
18.Venituri din operat. cu titluri si alte instrumente financiare (ct.762)	50	-	-
19.Venituri din operatiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	51	-	-
20.Venituri din diferente de curs valutar (ct.765)	52	386.255	711.497
21. Venituri din dobânzi (ct.766)	53	1	925
- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	54	-	-

22. Alte venituri financiare (ct. 7615+764+767+768)	55	144.305	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.48+49+50+51+52+53+55)	56	530.561	712.422
23. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.58-59)	57		
Cheltuieli (ct.686)	58	(3.481)	(944)
Venituri (ct. 786)	59	33.727	1.410
24. Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct.661)	60	-	-
25. Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct.662)	61	-	-
26. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	62	689.441	796.978
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile din grup	63	-	-
27. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	64	611.229	968.710
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 57+60+61+62+64)	65	1.297.189	1.764.744
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 56-65)	66	-	-
- Pierdere (rd. 65-56)	67	766.628	1.052.322
VENITURI TOTALE (rd. 17+56)	68	73.014.279	83.421.647
CHELTUIELI TOTALE (rd. 45+65)	69	73.543.182	85.340.708
28. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 68-69)	70	-	-
- Pierdere (rd. 69-68)	71	528.903	1.919.061
29. Impozitul pe profit curent (ct. 691)	72	-	-
30. Impozitul pe profit amanat (ct. 692)	73	-	-
31. Venituri din impozitul pe profit amanat (ct. 792)	74	-	-
32. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus(ct.698)	75	-	-
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.70-72-73+74-75)	76	-	-
- Pierdere (rd.71+72+73-74+75); (rd.72+73+75-70-74)	77	528.903	1.919.061

B. Indicatori economico- financiari

Nr. crt	Denumirea indicatorului	Mod de Calcul	Rezultat
1.	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datoriile curente	1,32
2.	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat /Capital propriu x 100	14,53
3.	Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	68
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate x360/270	1,88

Situațiile financiare ale trimestrului al III lea 2019, nu au fost auditate.

- Anexe: - Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 30.09.2019;
- Situatia veniturilor si cheltuielilor la 30.09.2019;
- Note explicative la situatiile financiare la 30.09.2019.

**Preşedinte al
Consiliului de Administratie**
Ing.Niţu Rizea Gheorghe

Director General
Ec.Burcă Sergiu

Sef Depart.Financiar
ec.Preduţ Vasile Cornel

ALTUR S.A.

SITUATII FINANCIARE

LA 30 SEPTEMBRIE 2019

Pregatite in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice 2844/2016
pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Standardele
Internationale de Raportare Financiara

Cuprins

Situatia rezultatului global	3
Situatia pozitiei financiare.....	4
Situatia modificarilor capitalului propriu.....	5
Situatia fluxurilor de trezorerie.....	6
1. Informatii despre Societate.....	7
2. Principii, politici si metode contabile	7
2.1 Bazele intocmirii situatiilor financiare	7
2.2 Principalele politici contabile.....	7
3. Cifra de afaceri.....	8
3.1. Venituri din vanzarea de bunuri	8
3.2. Venituri din servicii.....	8
3.3. Venituri din chirii	9
4. Alte venituri din exploatare	9
5. Cheltuieli cu beneficiile angajatilor.....	9
6. Alte cheltuieli.....	10
7. Cheltuieli si venituri financiare	10
8. Impozit pe profit	11
9. Imobilizari corporale.....	11
10.Imobilizari necorporale	13
11.Imobilizari financiare	13
11.1 Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere	14
11.2 Actiuni detinute la filiale	15
12.Alte active/ datorii financiare.....	16
12.1 Imprumuturi purtatoare de dobanzi	16
12.2 Leasing financiar	19
13.Stocuri	20
14.Creante.....	20
15.Numerar si echivalente de numerar.....	22
16.Capital social si rezerva legala	22
16.1 Capital social	22
16.2 Rezerva legala.....	23
17.Subventii pentru investitii.....	24
18.Furnizori si alte datorii curente.....	25

19. Prezentarea partilor afiliate.....	26
20. Rezultatul pe actiune.....	26
21. Angajamente si contingente	27
22. Obiectivele si politicile pentru gestionarea riscurilor financiare	27

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Situatia rezultatului global

	Realizat la	Realizat la
	30 septembrie 2018	30 septembrie 2019
	RON	RON
Vanzare de bunuri	72.717.043	79.192.739
Prestare de servicii	26.205	17.103
Venituri din chirii	16.748	17.085
Cifra de afaceri	72.759.996	79.226.927
Alte venituri din exploatare	1.006.734	1.294.467
Modificari in cadrul stocurilor de bunuri finite si productie in curs	(1.283.012)	2.187.831
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	72.483.718	82.709.225
Cheltuieli cu materiile prime si consumabilele folosite	35.086.210	40.997.724
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	21.597.155	22.797.499
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	4.421.532	4.418.813
Cheltuieli cu utilitatile	5.294.283	7.362.577
Alte cheltuieli	5.846.813	7.999.351
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	72.245.993	83.575.964
PROFITUL/(PIERDEREA) DIN EXPLOATARE	237.725	(866.739)
Venituri financiare	530.561	712.422
Costuri financiare	1.297.189	1.764.744
PROFITUL/(PIERDEREA) FINANCIARA	(766.628)	(1.052.322)
TOTAL VENITURI	73.014.279	83.421.647
TOTAL CHELTUIELI	73.543.182	85.340.708
PROFITUL/PIERDEREA() BRUT(A)	(528.903)	(1.919.061)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	-
Venituri din impozitul pe profit amanat	-	-
PROFITUL/PIERDEREA()EXERCITIULI FINANCIAR	(528.903)	(1.919.061)
TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI	(528.903)	(1.919.061)
REZULTATUL DE BAZA/DILUAT PE ACTIUNE	(0,0006)	(0,0023)

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la data 15.11.2019.

Presedinte al Consiliului de Administratie
Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar
Ec. Predut Vasile Cornel

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Situatia pozitiei financiare la 30 septembrie 2019

	31 decembrie 2018	30 septembrie 2019
	RON	RON
ACTIVE		
Imobilizari necorporale	26.050	-
Imobilizari corporale	53.058.500	54.971.008
Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere	82.291	83.236
Actiuni detinute la filiale	-	-
Alte titluri imobilizate	1.204.159	1.204.159
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	54.371.000	56.258.403
Active circulante		
Stocuri	31.314.647	30.683.624
Creante comerciale si similare	43.162.201	42.512.001
Cheltuieli inregistrate in avans	503.961	466.974
Numerar si echivalente de numerar	117.224	628.179
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	75.098.033	74.290.778
TOTAL ACTIVE	129.469.033	130.549.181
CAPITAL PROPRIU SI DATORII		
Capital propriu		
<i>Total Capital social, din care:</i>	279.882.400	279.882.400
- Capital subscris	82.434.541	82.434.541
- Ajustari ale capitalului social	197.447.859	197.447.859
Prime de capital	(1.101.122)	(1.101.122)
Rezerva legala si alte rezerve de capital	6.260.740	6.260.740
Rezerve din reevaluare	19.534.510	19.534.510
Rezultat reportat	(240.506.009)	(242.425.071)
Total capital propriu	64.070.519	62.151.457
Datorii pe termen lung		
Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi	6.968.947	5.329.550
Datorii comerciale-furnizori imobilizari	813.444	3.642.694
Subventii	2.477.076	1.941.306
Datorii privind impozitele amanate	1.306.780	1.306.780
Datorii curente		
Datorii comerciale si similare	26.920.817	29.071.942
Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi	26.911.450	27.105.452
Impozitul pe profit de plata		
Total capital propriu si datorii	129.469.033	130.549.181

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 15.11.2019.

Presedinte al Consiliului de Administratie
Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar
Ec. Predut Vasile Cornel

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Situatia modificarilor capitalului propriu
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019

	Capital social	Prime de capital	Rezerva legala	Alte rezerve de capital	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Total capital propriu
	RON	RON	RON	RON	RON	RON	RON
La 1 ianuarie 2018	279.882.400	1.135.150	3.735.438	2.525.301	17.307.750	(241.223.065)	63.362.974
Profitul/(pierderea) perioadei curente				9.511	(9.511)	1.009.339	1.009.339
Alte elemente ale rezultatului global							
Total rezultat global	-	-	-	9.511	(9.511)	1.009.339	1.009.339
La 30 septembrie 2018	279.882.400	1.135.150	3.735.438	2.534.812	17.298.239	(240.213.726)	64.372.313
La 1 ianuarie 2019	279.882.400	1.135.150	3.735.438	2.534.812	17.298.239	(240.515.520)	64.070.519
Profitul/(pierderea) perioadei curente						(1.919.061)	(1.919.961)
Alte elemente ale rezultatului global							
Total rezultat global	-	-	-			(1.919.061)	(1.919.961)
La 30 septembrie 2019	279.882.400	1.135.150	3.735.438	2.534.812	17.298.239	(242.434.581)	62.151.457

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 15.11.2019.

Presedinte al Consiliului de Administratie
 Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General
 Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar
 Ec. Predut Vasile Cornel

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Situatia fluxurilor de trezorerie

Metoda directa	Anul incheiat la	Realizat la
	31 decembrie 2018	30 septembrie 2019
	RON	RON
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Incasari de la clienti	104.557.264	89.639.401
Plati catre furnizori si angajati	(100.274.630)	(84.808.869)
Dobanzi platite	(962.628)	(796.978)
Impozit pe profit platit	-	-
Trezoreria neta din activitatea de exploatare	3.320.006	4.033.554
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru achizitia de actiuni		
Plati pentru achizitia de imobilizari corporale	(11.603.898)	(3.619.129)
Incasarea din vanzari de imobilizari corporale	521.570	31.030
Dobanzi incasate		
Dividende incasate		
Venituri din cedari investitii financiare	144.305	-
Cheltuieli din cedari investitii financiare	-	-
Trezorerie neta din activitati de investitie	(10.938.023)	(3.588.099)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	-
Incasari din imprumuturi pe termen lung	7.484.508	-
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	(153.954)	(91.725)
Dividende platite	-	-
Variatie credite pe termen scurt	172.545	157.225
Trezorerie neta din activitati de finantare	7.503.099	65.500
Crestere/(scadere) neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	(114.918)	510.955
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	232.142	117.224
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	117.224	628.179

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 15.11.2019.

Presedinte al Consiliului de Administratie
 Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General
 Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar
 Ec. Predut Vasile Cornel

1. Informatii despre Societate

S.C. Altur S.A. este o societate pe actiuni al carei obiect de activitate consta in fabricatia de piese turnate din aliaje de aluminiu si pistoane auto pentru autovehicule, tractoare, autocamioane, fabricatia de piese turnate din aluminiu pentru industria electrotehnica.

Societatea a fost infiintata in anul 1979 sub denumirea de Intreprinderea de Piese Turnate din Aluminiu si Pistoane Auto si s-a transformat in societatea comerciala pe actiuni cu denumirea de Altur S.A. in anul 1991, conform Hotararii Guvernului nr. 116/1991.

Adresa legala a Societatii este Str. Pitesti, nr. 114, Municipiul Slatina, Judetul Olt, Romania.

Societatea are o filiala, Vilcart SRL, detinuta in proportie de 96%, incepand din anul 2011, care are ca obiect de activitate productia de hartie si carton ondulat si ambalaje din hartie si carton. Sediul social al filialei este in Str. Garii nr. 137, Calimanesti.

In prezent, Vilcart SRL se afla in procedura prevazuta de Legea privind procedura insolventei.

2. Principii, politici si metode contabile

2.1 Bazele intocmirii situatiilor financiare

Declaratie de conformitate

Situatiile financiare la trimestrul III 2019 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata, cu toate modificarile si clarificarile ulterioare. Aceste prevederi sunt in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Raportare Financiara adoptate de catre Uniunea Europeana, cu exceptia prevederilor IAS 21 Efectele variatiei cursurilor de schimb valutar cu privire la moneda functionala. In scopul intocmirii acestor situatii financiare, in conformitate cu prevederile legislative din Romania, moneda functionala a Societatii este considerata a fi Leul Romanesc (RON).

Situatiile financiare la 30 septembrie 2019 nu au fost auditate si nici nu au fost supuse revizuirii unui auditor extern.

2.2 Principalele politici contabile

Pentru elaborarea situatiilor financiare ale Altur SA la trimestrul III 2019 au fost utilizate acelesi metode de calcul si politici contabile ca cele aplicate in pregatirea situatiilor financiare ale Societatii pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018.

Situatiile financiare la 30 septembrie 2019 au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, ceea ce presupune ca Societatea va putea sa-si continue in mod normal functionarea in viitorul previzibil si sa-si achite datoriile in conditii normale de activitate.

3. Cifra de afaceri

3.1. Venituri din vanzarea de bunuri

	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Venituri din vanzarea produselor finite	72.516.160	78.864.240
Venituri din vanzarea produselor reziduale	157.776	278.816
Venituri din vanzarea marfurilor	2.193	1.948
Alte venituri din vanzare	40.914	47.735
Venituri din vanzarea de bunuri	72.717.043	79.192.739

Societatea obtine venituri din vanzare pe piata interna (in Romania), dar in primul rand la export. Piata externa reprezinta peste 79% din vanzarile de bunuri, fiind principala piata de desfacere a produselor realizate de societate. Structura vanzarilor la export este detaliata astfel:

	30.09.2018	30.09.2019
	%	%
Germania	49,17	38,24
Franta	9,50	14,36
Polonia	27,95	32,21
Cehia	4,47	5,52
Italia	8,90	9,24
Anglia	-	0,10
Altii	0,01	0,34
Total	100	100

Structura produselor tinand cont de destinatia lor se prezinta astfel :

- industria auto – 96 %
- alte ramuri industriale – 4 %

3.2. Venituri din servicii

	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Venituri lucrari executate	26.205	17.103
Total venituri din servicii	26.205	17.103

Lucrarile de proiectare pentru clienti sau a prelucrarii materialelor clientilor genereaza venituri ce sunt inregistrate in cadrul liniei de venituri lucrari executate.

3.3. Venituri din chirii

Societatea obtine venituri din chirii din inchirierea de mijloace fixe (spatii comerciale), detaliate astfel:

	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Alte venituri din chirii	16.748	17.085
Total venituri din chirii	16.748	17.085

4. Alte venituri din exploatare

	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Venituri din vanzarea activelor si alte operatiuni de capital	63.654	26.075
Venituri din subventii pentru investitii	535.770	535.770
Venituri din despagubiri, penalitati	4.255	199.758
Alte venituri din exploatare	403.055	532.864
Total venituri din exploatare	1.006.734	1.294.467

5. Cheltuieli cu beneficiile angajatilor

Beneficiile pe termen scurt acordate salariatilor includ indemnizatiile, salariile si contributiile la asigurarile sociale. Aceste beneficii sunt recunoscute drept cheltuieli odata cu prestarea serviciilor. Totalul cheltuielilor salariale sunt prezentate in tabelul urmator:

	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Cheltuieli cu salariile	19.909.888	20.887.546
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	449.032	469.206
Alte cheltuieli cu salariatii	1.238.235	1.440.747
Total cheltuieli salariale	21.597.155	22.797.499

Societatea efectueaza plati in numele angajatilor proprii catre sistemul de asigurari sociale, asigurarile de sanatate si fondul de somaj. Numarul mediu de salariatii aferent perioadei 1 ianuarie – 30 septembrie 2019 este de 737 persoane, comparativ cu numarul mediu de salariatii din perioada comparativa a anului 2018 de 737 persoane. Numarul efectiv de personal la 30 septembrie 2019 este de 744 persoane. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii. Societatea ofera salariatilor la pensionare conform contractului colectiv de munca doua salarii brute realizate de salariat in luna anterioara pensionarii.

6. Alte cheltuieli

	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Cheltuieli de intretinerea si reparatiile	192.881	371.892
Cheltuieli cu chirile	35.144	29.348
Cheltuieli cu asigurarile	74.450	90.268
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	710.292	965.625
Cheltuieli de deplasare	200.180	105.005
Cheltuieli servicii bancare	398.932	364.662
Cheltuieli catre bugetul statului	654.880	601.015
Cheltuieli pentru protectia mediului	135.735	354.749
Despagubiri, amenzi, penalitati	51.552	311.240
Cheltuieli procesare piese	281.032	142.880
Cheltuieli servicii consultanta manageriala si juridica	383.188	775.382
Cheltuieli pregatirea fabricatiei repere noi	1.019.075	2.492.946
Cheltuieli gospodarire comunala	349.874	258.559
Cheltuieli servicii sortare piese, costuri administrative	595.562	1.038.978
Cheltuieli servicii paza si protectie, servicii PSI	45.166	64.602
Alte cheltuieli de exploatare	718.870	396.862
Total	5.846.813	7.999.351

7. Cheltuieli si venituri financiare

Cheltuieli financiare	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Cheltuieli din investitii financiare cedate	30.467	-
Cheltuieli/(venituri) privind ajustarile de valoare pentru imobiliarile financiare	(3.481)	(944)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	498.190	893.379
Cheltuieli privind dobanzile	689.441	796.978
Alte cheltuieli financiare	82.572	75.331
Total	1.297.189	1.764.744

Venituri financiare	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Venituri din investitii financiare cedate	144.305	-

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Venituri din dividende	-	-
Venituri din diferente de curs valutar	386.255	711.497
Venituri din dobanzi	1	925
Total	530.561	712.422

In cursul anilor 2018 si 2019 pana la sfarsitul trimestrului III nu s-au inregistrat incasari de dividende.

8. Impozit pe profit

Cheltuiala totala a anului se reconciliaza cu profitul contabil dupa cum urmeaza:

	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Impozit pe profit curent		
Impozit pe profit curent	-	-
Impozit amanat:		
Aferent diferentelor temporare	-	-
Cheltuiala cu impozit pe profit inregistrata in contul de profit si pierdere	-	-

Reconcilierea dintre profitul contabil si calculul de impozit pe profit curent este prezentata mai jos:

	30.09.2018	30.09.2019
	RON	RON
Profit/(pierdere) contabil(a) brut(a)	(528.903)	(1.919.061)
Pierdere fiscala din anii precedenti ()	(17.170.041)	(15.254.761)
Impozitul pe profit la rata de impozitare statutară (16%)	-	-
Impactul diferentelor permanente	-	-
Credit fiscal (cheltuieli sponsorizare)	-	-
Credit fiscal (rezerva legala)	-	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent inregistrata in contul de profit si pierdere	-	-

9. Imobilizari corporale

Cost sau valoare justa	Echipamente si constructii					Total
	Terenuri	Cladiri	Echipamente	in curs	Avansuri pentru imobilizari	
	RON	RON	RON	RON	RON	RON

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

La 31 decembrie 2018	7.244.000	20.890.932	92.439.591	923.613	389.112	121.887.248
Intrari	-	-	18.007	5.800.414	486.850	6.305.271
Iesiri	-	-	216.546	-	-	216.546
Transferuri*	-	492.678	302.385	(795.063)	-	-
La 30 septembrie 2019	7.244.000	21.383.610	92.543.437	5.928.964	875.962	127.975.973

* Transferul se efectueaza intre gestiunile de mijloace fixe. Mijloacele fixe detinute in categoria echipamente si constructii in curs de executie nu se amortizeaza pana in luna urmatoare a punerii in functiune

	Terenuri	Cladiri	Echipamente	Echipamente si constructii in curs	Total
Amortizare si ajustari de depreciere					
La 31 decembrie 2018	-	4.556.684	64.272.064	-	68.828.748
Amortizare	-	559.189	3.833.574	-	4.392.763
Iesiri (casari)	-	-	216.546	-	216.546
La 30 septembrie 2019	-	5.115.873	67.889.092	-	73.004.965
Valoare contabila neta					
La 31 decembrie 2018	7.244.000	16.334.248	28.167.526	1.312.725	53.058.500
La 30 septembrie 2019	7.244.000	16.267.737	24.654.345	6.804.926	54.971.008

Active detinute in leasing financiar

Altur SA are in derulare 4 contracte de leasing financiar la data de 31 decembrie 2018 si 30 septembrie 2019 (nota 12.2)

Imobilizari corporale vandute si inchiriate

Societatea nu a avut in cursul anului 2018 si pana la sfarsitul trimestrului III 2019 imobilizari corporale vandute si inchiriate ulterior.

Reevaluarea mijloacelor fixe

Ultima reevaluare a cladirilor si terenurilor detinute de Societatea a avut loc la 31 decembrie 2012, de catre un evaluator independent, si a avut ca scop stabilirea atat a valorilor juste, de piata, ale cladirilor si terenurilor. Reevaluarea a fost efectuata de Ciocan I. Gheorghe, un evaluator independent acreditat, la 31 decembrie 2012. Valoarea justa a imobilelor a fost determinata pe baza tranzactiilor observabile pe piata, acolo unde au existat date comparabile, sau prin metode alternative de evaluare, conform Standardelor Internationale de Evaluare. La 30 septembrie 2019 si 31 decembrie 2018 au fost considerate relevante valorile juste stabilite la reevaluarea din 2012.

Active grevate de garantii

Societatea are active imobilizate grevate de garantii (detaliate in Nota 12.1).

Valoarea imobilizarilor corporale complet amortizate

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate care sunt inca utilizate la 30 septembrie 2019 este de 39.980.500 RON, aferente unui numar de 1055 mijloace fixe (la 31 decembrie 2018: 39.977.487 RON, aferenta unui numar de 1053 mijloace fixe).

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate

La 30 septembrie 2019 si 31 decembrie 2018, Societatea nu a inregistrat provizioane pentru deprecierea mijloacelor fixe.

Avand in vedere contextul economic dificil din Romania si la nivel international, Societatea a analizat daca exista alte indicii interne sau externe de depreciere, dar nu a identificat asemenea indicii, care sa conduca la o diminuare suplimentara a valorii mijloacelor fixe, in plus fata de diminuarea de valoare rezultata in urma reevaluarii.

10. Imobilizari necorporale

	Brevete si licente	Total
	RON	RON
Cost		
La 31 decembrie 2018	649.453	649.453
Intrari	-	-
Iesiri	-	-
La 30 septembrie 2019	649.453	649.453
Amortizare si depreciere de valoare		
La 31 decembrie 2018	623.403	623.403
Amortizare	26.050	26.050
Iesiri	-	-
La 30 septembrie 2019	649.453	649.453
Valoare contabila neta		
La 31 decembrie 2018	26.050	26.050
La 30 septembrie 2019	0	0

11. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare ale Societatii se impart in:

- 1) Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere
- 2) Actiuni detinute la filiale
- 3) Alte titluri imobilizate (contabilizate la cost)

	31.12.2018	30.09.2019
	RON	RON
Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere	82.291	83.236
Actiuni detinute la filiale	-	-
Alte titluri imobilizate (contabilizate la cost)	1.204.159	1.204.159
Investitii totale disponibile pentru vanzare	1.286.450	1.287.395
Total active financiare	1.286.450	1.287.395

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

11.1 Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere

Altur SA detine investitii in actiuni listate. Valoarea justa a obligatiunilor si actiunilor cotate este stabilita prin referirea la cotationile de pret publicate de piata activa conform cu Bursa de Valori Bucuresti.

Actiuni cotate la Bursa de Valori Bucuresti:

Companie	Numar actiuni	Cotatie piata	Valoare justa la 30 septembrie 2019
Galfinband SA (GALF)	53.262	1,4400	76.697
Patria Bank (PBK)	34.866	0,1015	3.539
Concifor SA (COBU)	15.000	0,2000	3.000
Total	103.128		83.236

Companie	Numar actiuni	Cotatie piata	Valoare justa la 31 decembrie 2018
Galfinband SA (GALF)	53.262	1,4400	76.697
Patria Bank (PBK)	34.866	0,0744	2.594
Concifor SA (COBU)	15.000	0,2000	3.000
Total	103.128		82.291

In plus, Societatea detine actiuni in societatea Vulturul Comarnic SA si Alprom SA, societati care nu sunt listate la Bursa. Tinand cont de faptul ca la 30 septembrie 2019 si 31 decembrie 2018 nu exista informatii de piata privind pretul de tranzactionare pentru actiunile acestor emitenti, Societatea a decis ca aceste actiuni sa fie **prezentate la cost** la data de raportare curenta.

Actiuni detinute in Alprom	31 decembrie 2018	30 septembrie 2019
Valoarea actiunilor	2.500	2.500
Numar actiuni detinute	1.000	1.000
Actiuni detinute in Vulturul Comarnic		
Valoarea actiunilor	1.201.659	1.201.659
Numar actiuni detinute	641.705	641.705

Deprecierea investitiilor financiare

Altur SA evalueaza la fiecare data de raportare daca exista dovezi obiective ca o investitie sau un grup de investitii este depreciat. In cazul investitiilor in actiuni clasificate drept disponibile pentru vanzare, dovezile obiective ar include o scadere semnificativa sau prelungita a valorii juste a investitiilor de capital sub costul acestora. Stabilirea a ce inseamna „semnificativ” sau „prelungit” presupune rationamente. Efectuand aceste rationamente, Altur SA evalueaza, printre alti factori, miscarile pretului istoric al actiunilor, precum si durata si masura in care valoarea justa a unei investitii este mai redusa decat costul sau.

Pe baza acestor criterii, Societatea a identificat la finalul trimestrului III al anului 2019 o depreciere de 194.675 RON (la 31 decembrie 2018: 195.621 RON) a investitiilor in actiuni cotate. Aprecierea valorii de piata cu suma de 944 RON, la 30 septembrie 2019 fata de 31 decembrie 2018 a fost recunoscuta la veniturile financiare in contul de profit si pierdere pentru perioada de raportare curenta.

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

De asemenea, o portiune a activelor financiare consta in investitii in actiuni la doua societati nelistate, care sunt evaluate pe baza informatiilor observabile care nu tin de piata.

Reconcilierea valorilor elementului „Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere” din situatia pozitiei financiare pentru 30 septembrie 2019 este prezentata in situatiile de mai jos.

La 30 septembrie 2019 societatea ALTUR SA detine urmatoarele valori mobiliare cotate la BVB:

DENUMIRE (SIMBOL)	CANTITATE	PRET MEDIU	VALOARE (RON)	PRET PIATA	VALOARE PIATA	DIF.NEGA - TIVE(-)	DIF.POZI - TIVE(+)
GALFINBAND SA (GALF)	53,262	4.95188	263,747.12	1.4400	76,697.28	-187,049.84	
CONCIFOR SA BUZAU (COBU)	15,000	0.24059	3,608.82	0.2000	3,000.00	-608.82	
PATRIA BANK (PBK)	34,866	0.30276	10,556.12	0.1015	3,538.90	-7,017.22	
TOTAL	103,128		277,912.06		83,236.18	-194,675.88	
						-194,675.88	

1) Costul titlurilor evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere	277,912.06
2) Ajustari pentru deprecierea titlurilor evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere	194,675.88
3) Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere (pct.1 - pct.2) (suma din situatia pozitiei financiare)	83,236.18

11.2 Actiuni detinute la filiale

Avand in vedere situatia filialei Vilcart aflata in procedura de lichidare, la 31 decembrie 2017 societatea Altur SA a constituit ajustari de depreciere la nivelul participatiei in capitalul filialei.

Actiuni detinute in Vilcart SRL	31 decembrie 2018	30 septembrie 2019
Valoarea actiunilor	4.364.700	4.364.700
Numar actiuni detinute	239.000	239.000
Ajustari de depreciere	4.364.700	4.346.700
Valoarea neta contabila	0	0

12. Alte active/ datorii financiare

12.1 Imprumuturi purtatoare de dobanzi

Societatea are la 30 septembrie 2019 contractate urmatoarele credite:

I) Credite acordate de Raiffeisen Bank

a) Credit pentru finantarea activitatii curente –overdraft, pentru suma maxima de 12.000.000 RON, acordat in data de 13.06.2013 cu scadenta la 31.01.2020.

Scopul initial al facilitatii de credit (in anul 2013) a fost rambursarea soldului facilitatii de factoring contractate de Alro SA de la BRD-GSG pentru livrarile de materie prima (aliaje de aluminiu) catre SC Altur SA ; refinantarea facilitatii de factoring contractate de SC Altur SA de la Banca Transilvania SA pentru crentele din relatia comerciala cu TRW Automotive Czech S.R.O, din Republica Ceha ; finantarea capitalului de lucru respectiv plati furnizori de materie prima, utilitati, salarii, TVA si alte taxe.

La momentul actual scopul facilitatii de credit este finantarea capitalului de lucru respectiv plati furnizori de materie prima, utilitati, salarii, TVA si alte taxe.

Dobanda perceputa de banca pentru aceasta facilitate este ROBOR la 1M plus marja de 2,75% pe an.
La 30 septembrie 2019 suma facilitatii trase este de **11.917.912 RON**.

b) Credit de investitii in valoare totala de 2.000.000 EUR, acordat in data de 18.12.2017, cu rambursare in 48 de rate egale incepand cu data 25.01.2019 pana la 25.12.2022. Perioada de utilizare a creditului este pana la 31.12.2018. Dobanda perceputa de banca este EURIBOR 1M plus marja de 2,25% pe an.

La 30 septembrie 2019 suma facilitatii utilizate este de **1.620.307 EURO**, echivalent a 7.698.239 RON.

Creditele acordate de Raiffeisen Bank este garantat prin:

a) contract de ipoteca imobiliara asupra imobilelor proprietatea societatii, situate in Slatina, str. Pitesti nr.114, Judetul Olt, compuse din:

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 2.397,51 mp, avand nr. Cadastral 438/47, imobil inscris in CF nr.55512 (nr. CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 7.095 mp, avand nr. Cadastral 438-438/41-438/45, impreuna cu constructiile C1-Magazie vopseluri chimice, in suprafata de 214,88 mp si C2-Remiza PSI, in suprafata de 176,53 mp, imobil inscris in CF nr.53375 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 39.677,91 mp, avand nr. cadastral 438-438/43, impreuna cu constructia C56-43 – Cantar bascule, in suprafata de 495,52 mp, imobil inscris in CF nr.53374 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 16.711,30 mp, avand nr. cadastral 438-438/18, impreuna cu constructia C3/18 - Hala Turnare Pistoane, in suprafata de 8.998,76 mp, imobil inscris in CF nr.52978 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 20.153 mp, avand nr. cadastral 50244 (nr. cadastral vechi 438-438/6-438/19), impreuna cu constructiile C1 Hala Turnare Statica, in suprafata de 9.880 mp si C2 - Depozit material refractar, in suprafata de 625 mp, imobil inscris in CF nr.50244 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

ALTUR S.A.

Situatii financiare – OMFP 2844/2016

pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019

(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 26.274 mp, avand nr. cadastral 438-438/24-438/25, impreuna cu constructiile C26/25 – Hala Prelucrari Mecanice, in suprafata de 19.317 mp si C25/25 – Cabina poarta, in suprafata de 134 mp, imobil inscris in CF nr.51077 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- terenul acces general incinta in suprafata totala de 15.540,16 mp, cu nr. cadastral 438/46, inscris in CF nr.51102 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 3.259,82 mp, cu nr.cadastral 438-438/10 438/11, impreuna cu constructiile C34/11 – Cantina, cu suprafata construita de 568mp si C36/10 – Statie reglare gaze, cu suprafata construita de 15 mp.

b) ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Raiffeisen Bank si asupra creantelor societatii asupra tertilor ce vor fi incasate prin conturile curente respective;

c) ipoteca mobiliara asupra tuturor incasarilor aferente relatiei comerciale cu TRW Automotive, Cooper Standard France S.A.S, Continental Automotive pentru contractul de furnizor strategic din data 10.01.2013, M&G Italia, PanLink Sp.Z.o.o, Grup Renault, Automobile Dacia SA, Robert Bosch, cu notificarea debitorilor cedati.

d) ipoteca mobiliara asupra echipamentelor achizitionate din creditul de investitii ;

e) gaj asupra stocurilor de produse finite

f) gaj asupra stocurilor de materii prime

g) gaj asupra creantelor provenind din rambursarile de TVA de la ANAF.

II) Credite deschise la Banca Transilvania S.A. Sucursala Slatina.

a) Credit de descoperire de cont in valoare totala de 7.500.000 RON acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina pana la data de 04.07.2020, destinat finantarii necesarului de capital de lucru. Creditul se acorda cu o dobanda ROBOR la 6 luni plus 2,25% indexabila trimestrial. La 30.09.2019 creditul descoperit de cont tras este de **7.472.163 RON**.

Creditul acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina si dobanzile aferente sunt garantate astfel:

- contract de ipoteca asupra imobilelor:

- teren intravilan in suprafata de 17.581,63 mp, impreuna cu Hala Turnare sub Presiune in suprafata construita de 10.890,26 mp si Statie expeditie in suprafata construita de 357,18 mp.

- teren intravilan acces general incinta.

Cele doua imobile au fost evaluate la 8.831.374 RON, iar valoarea de garantie a bunurilor este de 7.065.100 RON

- contract de garantie reala mobiliara asupra masinilor de turnat sub presiune Buhler clasic tip 42D si 53D, cuptor pentru topire aluminiu ZPF tip S-G1 5T5 si Cuptor pentru topire si mentinere tip S-G1, evaluate la valoarea de 3.147.989 RON.
- contract de garantie reala mobiliara constituit asupra sumelor de bani prezente si viitoare care se vor incasa in conturile curente ale societatii deschise la Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina.
- contract de garantie reala mobiliara constituit asupra creantelor provenite din contractele incheiate cu CONTINENTAL TEVES Germania si HAGELMAYER Consult SRL – Oradea, cu o valoare de garantie de 1.071.092 RON.

b) Contract de factoring fara recurs incheiat la 16.05.2018 cu Banca Transilvania, pentru relatia comerciala cu Continental Teves – Germania, pâna la limita maximă de 1.800.000 EURO. Perioada limită pâna la care se pot efectua trageri este 15.05.2020. Durata contractului este pana la data de 15.11.2020.

La 30.09.2019 suma trasa din facilitatea de factoring este de **1.125.358 EURO**, echivalent a **5.346.688 RON**.

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Societatea avea la 31 decembrie 2018 contractate urmatoarele credite:

I) Credite acordate de Raiffeisen Bank

a) Credit pentru finantarea activitatii curente –overdraft, pentru suma maxima de 12.000.000 RON, acordat in data de 13.06.2013 cu scadenta la 31.01.2019.

Scopul initial al facilitatii de credit (in anul 2013) a fost rambursarea soldului facilitatii de factoring contractate de Alro SA de la BRD-GSG pentru livrarile de materie prima (aliaje de aluminiu) catre SC Altur SA ; refinantarea facilitatii de factoring contractate de SC Altur SA de la Banca Transilvania SA pentru crentele din relatia comerciala cu TRW Automotive Czech S.R.O, din Republica Ceha ; finantarea capitalului de lucru respectiv plati furnizori de materie prima, utilitati, salarii, TVA si alte taxe.

La momentul actual scopul facilitatii de credit este finantarea capitalului de lucru respectiv plati furnizori de materie prima, utilitati, salarii, TVA si alte taxe.

Dobanda perceputa de banca pentru aceasta facilitate este ROBOR la 1M plus marja de 1,75% pe an.
La 31 decembrie 2018 suma facilitatii trase este de **11.972.830 RON**.

b) Credit de investitii in valoare totala de 2.000.000 EUR, acordat in data de 18.12.2017, cu rambursare in 48 de rate egale incepand cu data 25.01.2019 pana la 25.12.2022. Perioada de utilizare a creditului este pana la 31.12.2018. Dobanda perceputa de banca este EURIBOR 1M plus marja de 2,25% pe an.

La 31 decembrie 2018 suma facilitatii utilizate este de **1.994.223,50 EURO**, echivalent a 9.300.859 RON.

Creditele acordate de Raiffeisen Bank este garantat prin:

a) contract de ipoteca imobiliara asupra imobilelor proprietatea societatii, situate in Slatina, str. Pitesti nr.114, Judetul Olt, compuse din:

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 2.397,51 mp, avand nr. Cadastral 438/47, imobil inscris in CF nr.55512 (nr. CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 7.095 mp, avand nr. Cadastral 438-438/41-438/45, impreuna cu constructiile C1-Magazie vopseluri chimice, in suprafata de 214,88 mp si C2-Remiza PSI, in suprafata de 176,53 mp, imobil inscris in CF nr.53375 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 39.677,91 mp, avand nr. cadastral 438-438/43, impreuna cu constructia C56-43 – Cantar bascule, in suprafata de 495,52 mp, imobil inscris in CF nr.53374 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 16.711,30 mp, avand nr. cadastral 438-438/18, impreuna cu constructia C3/18 - Hala Turnare Pistoane, in suprafata de 8.998,76 mp, imobil inscris in CF nr.52978 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 20.153 mp, avand nr. cadastral 50244 (nr. cadastral vechi 438-438/6-438/19), impreuna cu constructiile C1 Hala Turnare Statica, in suprafata de 9.880 mp si C2 - Depozit material refractar, in suprafata de 625 mp, imobil inscris in CF nr.50244 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 26.274 mp, avand nr. cadastral 438-438/24-438/25, impreuna cu constructiile C26/25 – Hala Prelucrari Mecanice, in suprafata de 19.317 mp si C25/25 – Cabina poarta, in suprafata de 134 mp, imobil inscris in CF nr.51077 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- terenul acces general incinta in suprafata totala de 15.540,16 mp, cu nr. cadastral 438/46, inscris in CF nr.51102 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

ALTUR S.A.

Situatii financiare – OMFP 2844/2016

pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019

(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 3.259,82 mp, cu nr.cadastral 438-438/10 438/11, impreuna cu constructiile C34/11 – Cantina, cu suprafata construita de 568mp si C36/10 – Statie reglare gaze, cu suprafata construita de 15 mp.

b) ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Raiffeisen Bank si asupra creantelor societatii asupra tertilor ce vor fi incasate prin conturile curente respective;

c) ipoteca mobiliara asupra tuturor incasarilor aferente relatiei comerciale cu TRW Automotive, Cooper Standard France S.A.S, Continental Automotive pentru contractul de furnizor strategic din data 10.01.2013, M&G Italia, PanLink Sp.Z.o.o, Grup Renault, Automobile Dacia SA, Robert Bosch, cu notificarea debitorilor cedati.

h) ipoteca mobiliara asupra echipamentelor achizitionate din creditul de investitii ;

i) gaj asupra stocurilor de produse finite

j) gaj asupra stocurilor de materii prime

k) gaj asupra creantelor provenind din rambursarile de TVA de la ANAF.

II) Credite deschise la Banca Transilvania S.A. Sucursala Slatina.

b) Credit de descoperire de cont in valoare totala de 7.500.000 RON acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina pana la data de 04.07.2019, destinat finantarii necesarului de capital de lucru.

Creditul se acorda cu o dobanda ROBOR la 6 luni plus 2% indexabila trimestrial. La 31.12.2018 creditul descoperit de cont tras este de **7.467.900 RON.**

Creditul acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina si dobanzile aferente sunt garantate astfel:

- contract de ipoteca asupra imobilelor:

- teren intravilan in suprafata de 17.581,63 mp, impreuna cu Hala Turnare sub Presiune in suprafata construita de 10.890,26 mp si Statie expeditie in suprafata construita de 357,18 mp.

- teren intravilan acces general incinta.

Cele doua imobile au fost evaluate la 8.831.374 RON, iar valoarea de garantie a bunurilor este de 7.065.100 RON

- contract de garantie reala mobiliara asupra masinilor de turnat sub presiune Buhler clasic tip 42D si 53D, cuptor pentru topire aluminiu ZPF tip S-G1 5T5 si Cuptor pentru topire si mentinere tip S-G1, evaluate la valoarea de 3.147.989 RON.
- contract de garantie reala mobiliara constituit asupra sumelor de bani prezente si viitoare care se vor incasa in conturile curente ale societatii deschise la Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina.
- contract de garantie reala mobiliara constituit asupra creantelor provenite din contractele incheiate cu CONTINENTAL TEVES Germania si HAGELMAYER Consult SRL – Oradea, cu o valoare de garantie de 1.071.092 RON.

b) Contract de factoring fara recurs incheiat la 16.05.2018 cu Banca Transilvania, pentru relatia comerciala cu Continental Teves – Germania, pâna la limita maximă de 1.800.000 EURO. Perioada limită pâna la care se pot efectua trageri este 15.05.2019. Durata contractului este pana la data de 15.11.2019.

La 31.12.2018 suma trasa din facilitatea de factoring este de **1.101.826,37 EURO**, echivalent a **5.138.808 RON.**

14.2 Leasing financiar

La 30 septembrie 2019 si 31 decembrie 2018 SC Altur SA are in derulare 4 contracte de leasing financiar, din care doua incheiate cu RCI Leasing Romania in data de 28.11.2016, pentru doua autoturisme.

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Valoarea totala a celor doua contracte de leasing este de 152.384,77 lei, din care avans in suma de 22.857,71 lei iar restul de 129.527,06 lei cu plata in 36 de rate lunare pana la data de 27.12.2019

Alte doua contracte de leasing financiar sunt incheiat cu Impuls Leasing Romania la data de 11.05.2018 pentru 2 autoturisme. Valoarea totala a contractului de leasing pentru primul autoturism este de 209.776,75 lei, din care avans in suma de 32.143,57 lei iar restul de 177.633,18 lei cu plata in 60 de rate lunare pana la data de 11.06.2023.

Valoarea totala a contractului de leasing pentru al doilea autoturism este de 256.784,25 lei, din care avans in suma de 39.285,25 lei iar restul de 217.499 lei cu plata in 60 de rate lunare pana la data de 11.06.2023

Valoarea ratelor de leasing, pentru cele 4 contracte, ramase de plata la data de 30 septembrie 2019 este de 310.221 lei.

13. Stocuri

	31.12.2018	30.09.2019
	RON	RON
Materii prime si materiale	7.691.057	4.597.467
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	(51.321)	(51.321)
Avansuri pentru cumparari de stocuri	2.993.686	3.470.770
Productie in curs de executie	1.364.768	3.935.141
Produse finite	20.265.095	19.700.397
Ajustari pentru deprecierea produselor finite	(975.547)	(975.547)
Ambalaje	26.909	6.717
Total	31.314.647	30.683.624

Societatea foloseste ca metoda de evaluare a stocurilor metoda FIFO.

Ajustarile pentru deprecierea produselor finite iau in considerare si ajustarea costului produselor finite la valoarea neta realizabila.

In cursul anului 2018 si pana la sfarsitul trimestrului III al anului 2019 nu au fost inregistrate ajustri suplimentare pentru deprecierea materiilor prime, materialelor consumabile si a produselor finite, fata de cele inregistrate la 31.12.2016.

Societatea are stocuri de materii prime si produse finite gajate in favoarea RAIFFEISEN Bank si Banca Transilvania.

14. Creante

	31.12.2018	30.09.2019
	RON	RON
Creante comerciale	21.066.072	21.458.336
Creante catre bugetul statului	2.010.550	2.075.500
Alte creante	22.470.058	21.362.644
Depreciere creante comerciale	(1.328.356)	(1.328.356)
Depreciere alte creante	(1.056.123)	(1.056.123)
	43.162.201	42.512.001

ALTUR S.A.**Situatii financiare – OMFP 2844/2016****pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019***(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanzi si sunt de obicei regularizate in termene de 30-90 de zile.

La 31 decembrie 2014, creantele comerciale avand o valoare initiala de 1.328.356 RON au fost depreciate si provizionate in intregime. In cursul anului 2018 si pana la finalul trimestrului III al anului 2019 nu s-au constituit ajustari suplimentare pentru deprecierea creantelor comerciale. A se vedea mai jos situatia provizioanelor pentru deprecierea creantelor:

	Depreciere creante comerciale	Depreciere alte creante	Total
	RON	RON	RON
La 31 decembrie 2018	1.328.356	1.056.123	2.384.479
Cresteri in cursul exercitiului	-	-	-
Sume neutilizare reluate pe venit	-	-	-
La 30 septembrie 2019	1.328.356	1.056.123	2.384.479

Detalierea creantelor la 30 septembrie 2019

Cientii neincasati la 30.09.2019 prezinta urmatoarea structura :

- 5.372.439 RON – clienti interni
- 14.884.665 RON – clienti externi
- 1.340.836 RON – clienti incerti

Principalul client extern este T.R.W. Automotive cu facturi neincasate in suma de 4.630.503 RON, din care:

- TRW Polonia – 3.195.109 RON
- TRW Germania – 224.386 RON
- TRW Cehia – 83.352 RON
- TRW Anglia - 927.822 RON
- TRW Brazilia - 199.834 RON.

Pentru clientii incerti au fost constituite provizioane in suma de 1.328.356 RON.

Pentru TVA de recuperat aferenta lunilor august si septembrie 2019 in suma de 1.355.547 RON s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu datoriile la Bugetul General Consolidat al statului.

Detalierea creantelor la 31 decembrie 2018

Cientii neincasati la 31.12.2018 prezinta urmatoarea structura :

- 7.077.487 RON – clienti interni
- 12.920.162 RON – clienti externi
- 1.340.836 RON – clienti incerti

Principalul client extern este T.R.W. Automotive cu facturi neincasate in suma de 5.769.225 RON, din care:

- TRW Polonia – 5.026.957 RON
- TRW Germania – 301.923 RON
- TRW Franta – 281.943 RON
- TRW Cehia – 158.402 RON

Pentru clientii incerti au fost constituite provizioane in suma de 1.328.356 RON.

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Pentru TVA de recuperat aferenta lunilor noiembrie, decembrie 2018 in suma de 1.252.151 RON s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu datoriile la Bugetul General Consolidat al statului.

In capitolul „Alte creante” la 31 decembrie 2018 si 30 septembrie 2019 sumele semnificative sunt reprezentate de imprumuturile acordate altor persoane juridice, respectiv: Vinia SA suma de 220.000 RON si Telesales Europe SRL suma de 100.000 RON.

Deasemenea exista creante de incasat, din doua contracte de vanzare – cumparare de actiuni in rate incheiate intre Altur SA in calitate de vanzator si SC Fartexim SRL in calitate de cumparator, in suma totala de 1.767.260 RON, din care rate ce au depasit termenul scadent in suma de 1.767.260 RON.

Mentionam ca din soldul contului SC Altur SA aflat la societatea de brokeraj S.S.I.F. Eldainvest S.A. Galati a fost retras de DIICOT in baza dosarului 394/D/P/2007 suma de 7.532.617,19 RON, provenita din vanzarea actiunilor Argus SA. Aceasta suma este inregistrata in situatia pozitiei financiare la rubrica „Alte creante” .

15. Numerar si echivalente de numerar

La 30 septembrie 2019 si 31 decembrie 2018, disponibilitatile nete sunt dupa cum urmeaza:

	31.12.2018	30.09.2019
	RON	RON
Numerar in casierie	971	591
Numerar la banci	113.649	624.984
Depozite pe termen scurt	2.604	2.604
	117.224	628.179
Descoperit de cont bancar (nota 12)	(24.579.538)	(24.736.763)
Numerar si echivalente de numerar	(24.462.314)	(24.108.584)

Pentru prezentarea situatiei fluxurilor de numerar, Societatea nu a luat in calcul descoperitul de cont bancar.

Numerarul la banci inregistreaza dobanzi la rate variabile in functie de ratele zilnice ale depozitelor la banci. Depozitele pe termen scurt sunt constituite pentru perioade variabile intre o zi si trei luni, in functie de cerintele imediate de numerar ale Altur SA, si inregistreaza dobanzi la respectivele rate ale depozitelor pe termen scurt.

In general, la datele de raportare, Societatea utilizeaza facilitatile de descoperit de cont (overdraft pentru capital circulant) angajate in proportie aproape integrala.

16. Capital social si rezerva legala

16.1 Capital social

Numar de actiuni	Valoare nominala	Capital social	Ajustare hiperinflatie	Prima de capital	Total
	RON	RON		RON	RON

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Sold la 1 ianuarie 2019	824.388.338	0,1	82.438.834	197.447.859	1.135.150	281.017.550
Schimbari in perioada 01.01 - 30.09.2019	-		-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2019	824.388.338	0,1	82.438.834	197.447.859	1.135.150	281.017.550

La inceputul exercitiului financiar 2019, capitalul social subscris al SC ALTUR SA era de 82.438.834 RON, reprezentand 824.388.338 actiuni cu o valoare nominala de 0.1 RON. In cursul anului 2019, pana la finele trimestrului III, capitalul social nu a avut modificari.

Structura actionariatului la 30 septembrie 2019 si 31 decembrie 2018 este urmatoarea :

Structura actionariat la 30 septembrie 2019	Numar Actiuni	Valoare RON	%
Mecanica Rotes SA	232.068.388	23.206.839	28,1504
Andrici Adrian	217.120.248	21.712.025	26,3371
Alti actionari persoane fizice si juridice	375.199.702	37.519.970	45,5125
TOTAL	824.388.338	82.438.834	100

Structura actionariat la 31 decembrie 2018	Numar Actiuni	Valoare RON	%
Mecanica Rotes SA	232.068.388	23.206.839	28,1504
Andrici Adrian	207.116.206	20.711.621	25,1236
Alti actionari persoane juridice	230.836.291	23.083.629	28,0009
Alti actionari persoane fizice	154.367.453	15.436.745	18,7251
TOTAL	824.388.338	82.438.834	100

16.2 Rezerva legala

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual este transferat in cadrul rezervelor legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii. Daca aceasta rezerva este utilizata integral sau partial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice forma (precum emiterea de noi actiuni conform Legii Societatilor Comerciale), aceasta devine taxabila. Conducerea Societatii nu estimeaza ca va utiliza rezerva legala in asa fel incat aceasta sa devina taxabila (cu exceptia cazului prevazut de Codul fiscal, in care rezerva constituita de persoanele juridice care furnizeaza utilitati societatiilor comerciale care se restructureaza, se reorganizeaza sau se privatizeaza poate fi folosita pentru acoperirea pierderilor de valoare a pachetului de actiuni obtinut in urma procedurii de conversie a creantelor, iar sumele destinate reconstituirii ulterioare a acestora sunt deductibile la calculul profitului impozabil).

Societatea nu a constituit in anul 2018 rezerva legala, nici la trimestrul III al anului 2019.

17. Subventii pentru investitii

Creante privind subventiile

	31.12.2018	30.09.2019
	RON	RON
La 1 ianuarie	0	0
Primate in cursul exercitiului / (diminuare subventie de incasat)	-	-
Incasare subventie	-	-
La sfarsitul perioadei de raportare	0	0

Datorii privind subventiile

	31.12.2018	30.09.2019
	RON	RON
La 1 ianuarie	3.191.436	2.477.076
Primate in cursul exercitiului / (diminuare subventie de primit)	-	-
Transferate catre contul de profit si pierdere	(714.360)	(535.770)
La sfarsitul perioadei de raportare	2.477.076	1.941.306

SC ALTUR SA a realizat proiectul de investitii POS CCE 153210/05.04.2011 cofinantat din fonduri europene si bugetul de stat in cadrul programului "Eficientizarea societatii prin modernizarea proceselor de productie si cresterea gradului de integrare a productiei" administrat de Ministerul Economiei Comertului si Mediului de Afaceri, cu valoarea totala a cheltuielilor eligibile de 15.615.129,60 ron, din care fonduri nerambursabile in valoare de 7.807.565 RON. Din aceasta valoare a fost acordata ca prefinantare suma de 2.730.000 ron in anul 2011, reprezentand 35% din valoarea finantarii nerambursabile a proiectului. In anul 2012 a fost rambursata prima transa aferenta cererii de rambursare nr.1, transa in valoare de 339.646 RON. Durata maxima a contractului este de 5 ani de la data acceptantei finantarii (5 aprilie 2011).

In anul 2013 s-au incasat cea de a II a transa pentru cererea de rambursare nr.1 in suma de 586.370 RON, suma de 1.346.100 RON aferenta cererii de rambursare nr.2 si suma de 1.330.724 RON aferenta cererii de rambursare nr.3.

In trimestrul I 2014 a fost incasata cea de a- III- a transa aferenta cererii de rambursare nr.1 in suma de 596.871 RON.

Partea neexigibila a proiectului in valoarea totala de 22.096.763 RON a fost finantata prin contractarea unui imprumut de la Raiffeisen Bank SA. Conform contractului de imprumut este impus un gaj de prim rang asupra echipamentelor si utilajelor achizitionate. A se vedea nota 12.

Mai jos este prezentata impartirea subventiilor dupa momentul estimat al recunoasterii la venituri, pe termen lung si pe termen scurt:

	31.12.2018	30.09.2019
	RON	RON
Pe termen scurt	714.359	714.359
Pe termen lung	1.762.717	1.226.947
Total	2.477.076	1.941.306

18. Furnizori si alte datorii curente

	31.12.2018	30.09.2019
	RON	RON
Datorii comerciale	18.454.170	20.370.094
Datorii catre bugetul statului	7.393.700	6.938.512
Avansuri primite	282.088	919.666
Personal beneficii datorate	790.859	843.670
	26.920.817	29.071.942

Datoriile comerciale nu sunt purtatoare de dobanzi si sunt, de obicei, decontate in termen de 60 de zile. Alte datorii nu sunt purtatoare de dobanzi. Dobanda de plata este, de obicei, decontata trimestrial pe toata durata exercitiului financiar.

Detalierea datoriilor la 30 septembrie 2019

Principalii furnizori neachitati se prezinta astfel:

- SC ALRO SA cu un sold de 10.532.433 RON reprezentand 51,70% din totalul furnizorilor neachitati.
- CEZ VANZARE cu un sold de 1.902.741 RON reprezentand 9,34% din totalul furnizorilor neachitati.
- ENGIE Romania cu un sold de 614.125 RON reprezentand 3,01% din totalul furnizorilor neachitati.
- Huttenes Albertus Polonia cu un sold de 593.153 RON reprezentand 2,91% din furnizorii neachitati.
- RHEINFELDEN ALLOYS Germania cu un sold de 252.290 RON reprezentand 1,24% din totalul furnizorilor neachitati.
- TEXIMP SA - Elvetia cu un sold de 691.315 RON reprezentand 3,39% din totalul furnizorilor neachitati.

Pentru datoriile curente la Bugetul general consolidat de stat inregistrate la 30 septembrie 2019 aferente lunilor august si septembrie 2019, s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensare cu TVA-ul de recuperat suma de 1.355.547 lei si in cursul lunii octombrie 2019 a fost achitata suma de 80.000 lei.

Detalierea datoriilor la 31 decembrie 2018

Principalii furnizori neachitati se prezinta astfel:

- SC ALRO SA cu un sold de 9.645.092 RON reprezentand 52,27% din totalul furnizorilor neachitati.
- CEZ VANZARE cu un sold de 1.509.005 RON reprezentand 8,18% din totalul furnizorilor neachitati.
- ENGIE Romania cu un sold de 686.754 RON reprezentand 3,72% din totalul furnizorilor neachitati.
- Huttenes Albertus Polonia cu un sold de 210.330 RON reprezentand 1,14% din furnizorii neachitati.
- KBM AFFILIPS Olanda cu un sold de 167.551 RON reprezentand 0,91% din totalul furnizorilor neachitati.
- TEXIMP SA - Elvetia cu un sold pe termen scurt de 1.163.360 RON reprezentand 6,3% din totalul furnizorilor neachitati.

In totalul datoriilor la bugetul statului, suma semnificativa o reprezinta TVA-ul de plata stabilit suplimentar prin decizia F DJ127/16.11.2016, in urma inspectiei fiscale pentru perioada anilor 2011 – iunie 2016, in valoare totala 5.400.373 lei. Din aceasta suma s-au achitat 1.859.583 lei prin compensarea cu TVA-ul de rambursat aferent lunilor septembrie, octombrie si noiembrie 2016 iar pentru restul sumei de 3.540.790 lei –TVA de plata a fost sistata executarea prin sentinta nr.18/16.01.2017 pronuntata de Curtea de Apel Craiova pana la solutionarea contestatiei pe fond pentru anularea efectelor deciziei FDJ 127/16.11.2016. In urma reverificarii prin decizia F-DJ 62/09.05.2018 s-a acordat dreptul de deducere pentru suma de 1.538.242 lei, soldul sumei TVA de plata ramanand 2.002.548 lei.

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Deasemenea, in datoriile fata de bugetul statului este suma semnificativa de 2.837.434 lei reprezentand dobanzi si penalitatilor de intarziere calculate pentru TVA-ul de plata stabilit suplimentar prin decizia FDJ 127/16.11.2016, instituite prin deciziile nr.FDJ 61 din data 10.-11.01.2017.

Pentru datoriile la Bugetul general consolidat de stat inregistrate la 31 decembrie 2018 aferente lunilor noiembrie - decembrie 2018, s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensare cu TVA-ul de recuperat suma de 1.252.151 lei si in cursul lunii ianuarie 2019 a fost achitata suma de 429.877 lei.

19. Prezentarea partilor afiliate

Singura societate afiliata cu Altur SA este filiala sa Vilcart SRL. Societatea Altur SA nu are nici un fel de tranzactii comerciale cu filiala Vilcart SRL.

Societatea Altur SA nu a avut nici un fel de tranzactii comerciale cu filiala Vilcart SRL in perioadele prezentate.

20. Rezultatul pe actiune

Rezultatul pe actiune de baza este calculat prin impartirea profitului aferent actionarilor societatii la numarul mediu ponderat de actiuni ordinare in curs de emisiune in decursul anului, cu exceptia actiunilor ordinare achizitionate de societate si detinute ca actiuni proprii.

	30 iunie 2018	30 septembrie 2019
	RON	RON
Profit net atribuibil actionarilor / (pierdere)	(335.972)	(1.919.061)
Numar mediu de actiuni	824.388.338	824.388.338
Profitul net/pierderea() pe actiune	(0,0004)	(0,0023)

Rezultatul pe actiune diluat este egal cu rezultatul pe actiune de baza.

Rezultatul global pe actiune este calculat prin impartirea rezultatului global aferent actionarilor societatii la numarul mediu ponderat de actiuni ordinare in curs de emisiune in decursul anului, cu exceptia actiunilor ordinare achizitionate de societate si detinute ca actiuni proprii.

	30 iunie 2018	30 septembrie 2019
	RON	RON
Rezultatul global atribuibil actionarilor	(335.972)	(1.919.061)
Numar mediu de actiuni	824.388.338	824.388.338
Rezultatul global pe actiune	(0,0004)	(0,0023)

21. Angajamente si contingente

Garantiile pentru obligatii contractuale

Asigurari

In anul 2018 si pana la sfarsitul trimestrului III al anului 2019, Societatea are incheiate urmatoarele asigurari:

- asigurarea raspunderii civile fata de terti;
- asigurare pentru crentele principalilor clienti TRW Automotive si Continental Teves
- asigurarea unor cladiri si bunuri din patrimoniul societatii – pentru toate activele gajate catre institutiile de credit;
- asigurari de marfa pentru activitatea de transport efectuata cu tirurile proprii;
- alte tipuri de asigurari (in special pentru autovehiculele din parcul auto al Societatii).

Pretul de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata.

22. Obiectivele si politicile pentru gestionarea riscurilor financiare

Principalele datorii financiare ale Societatii sunt datoriile comerciale si imprumuturile de la banci. Principalul scop al acestor datorii financiare este de a finanta operatiunile Societatii si de a furniza garantii pentru a sprijini operatiunile acestuia.

Principalele active financiare ale Societatii sunt creantele comerciale, numerarul si echivalentele de numerar, depozitele bancare, investitiile financiare in societati listate si nelistate (inclusiv filiala).

La 30 septembrie 2019 si 31 decembrie 2018, se estimeaza ca valoarea contabila este aproximativ egala cu valoarea justa pentru toate activele si datoriile financiare ale Societatii, datorita termenelor scurte de scadenta si/sau modificare a ratei dobanzii (pentru dobanzile variabile) precum si datorita faptului ca actiunile detinute in societatile listate au fost ajustate la valoarea de piata la data de raportare. In ceea ce priveste investitiile in societatile nelistate nu este posibil sa se estimeze valoarea justa a acestora, si, in consecinta, valoarea contabila a investitiilor este considerata a fi egala cu valoare lor justa.

Societatea este expusa in principal la riscul de credit si la riscul de lichiditate. Conducerea superioara a Societatii supravegheaza gestionarea acestor riscuri.

Consiliul de Administratie revizuieste si aproba politicile de gestionare a fiecaruia dintre aceste riscuri, care sunt prezentate pe scurt mai jos.

ALTUR S.A.
Situatii financiare – OMFP 2844/2016
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Riscul de piata

Riscul de piata este riscul ca valoarea justa a fluxurilor de trezorerie viitoare ale unui instrument sa fluctueze din cauza modificarilor preturilor de piata. Preturile de piata prezinta patru tipuri de riscuri: riscul ratei dobanzii, riscul valutar, riscul preturilor marfurilor si riscul altor preturi, precum riscul pretului actiunilor.

Riscul pretului marfurilor – aluminiu

Conducerea considera ca Societatea nu este expusa riscului de pret, deoarece stabilirea pretului de vanzare catre clientii Societatii are in vedere pretul de achizitie al materiei prime in functie de evolutia principalei pietei a aluminiului, London Metal Exchange. Preturile de vanzare din contracte sunt actualizate periodic (in principal trimestrial) in functie de evolutia cotatei LME pentru aluminiu.

Riscul ratei dobanzii

Riscul fluxului de lichiditati determinat de dobanzi este riscul variatiei cheltuielilor cu dobanzi si veniturilor din dobanzi datorita ratelor de dobanda variabile. Societatea are imprumuturi care sunt purtatoare de dobanzi la o rata variabila, expunand Societatea riscului fluxului de lichiditati. Detaliile referitoare la rata dobanzii aplicata imprumuturilor Societatii sunt prezentate in Nota 15.1 (imprumuturi de la banci).

Riscul valutar

Riscul valutar este riscul ca valoarea justa sau viitoarele fluxuri de trezorerie ale unui instrument financiar sa fluctueze din cauza modificarilor cursurilor de schimb valutar. Expunerea Societatii la riscul modificarilor cursului valutar se refera in principal la activitatile de exploatare ale Societatii (atunci cand veniturile sau cheltuielile sunt denumite intr-o alta moneda decat moneda functionala a Societatii).

Societatea are tranzactii in alte monede decat moneda sa functionala (RON), in principal pentru vanzarile catre clienti externi, care sunt exprimate in EUR.

La data de 30 septembrie 2019 si 31 decembrie 2018, activele si datoriile Societatii exprimate intr-o alta moneda decat RON genereau o expunere neta dupa cum urmeaza:

	Active monetare		Datorii monetare	
	31.12.2018	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2019
	RON	RON	RON	RON
USD	-	-	-	-
EUR	19.060.168	21.257.296	17.055.069	25.430.126

Asadar, Societatea considera ca, prin specificul activitatii sale, isi reduce expunerea neta la fluctuatiile cursului valutar, avand atat active, cat si datorii in EUR (moneda la care are cea mai mare expunere).

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca o contrapartida sa nu isi indeplineasca obligatiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducand astfel la o pierdere financiara. Societatea este expusa riscului de credit din activitatile sale de exploatare (in principal pentru create comerciale) si din activitatile

ALTUR S.A.

Situatii financiare – OMFP 2844/2016

pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2019

(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

sale financiare, inclusiv depozitele la banci si institutii financiare, tranzactii de schimb valutar si alte instrumente financiare.

Creante comerciale

Riscul de credit al clientilor este gestionat de catre Societate, subiect al politicii stabilite de catre conducere, prin intermediul careia se calculeaza clasa de risc (rating) pentru fiecare client si limite de credit aferente.

Soldul creantelor este monitorizat la sfarsitul fiecărei perioade de raportare si orice livrare majora catre un client este analizata. Indiciile de depreciere sunt analizate la fiecare data de raportare, pe baza intervalelor de intarziere la plata dar si a altor informatii specifice despre debitorii individual semnificativi.

Expunerea maxima la riscul de credit la data raportarii este reprezentata de valoarea contabila a creantelor asa cum sunt prezentate in Nota 14.

Numerar si echivalente de numerar, alte active financiare

Riscul de credit rezultat din soldurile la banci si institutii financiare este gestionat de departamentul de trezorerie al Societatii, conform politicilor Societatii.

Expunerea maxima a Societatii la riscul de credit pentru numerar si echivalente de numerar este prezentata in Nota 12.

Societatea limiteaza expunerea maxima catre fiecare institutie bancara si are conturi curente si depozite numai la banci cu o foarte buna reputatie.

Riscul de lichiditate

Societatea isi monitorizeaza riscul de a se confrunta cu o lipsa de fonduri folosind un instrument recurent de planificare a lichiditatilor. Societatea isi planifica si monitorizeaza atent fluxurile de numerar pentru a preveni acest risc, si are de asemenea acces la finantare din partea principalelor banci partenere.

Administrarea capitalului

Capitalul include capitalul social si rezervele atribuibile actionarilor. Obiectivul principal al administrarii capitalului Societatii este acela de a asigura mentinerea unui rating de credit puternic si a unor proportii de capital normale pentru a-i sprijini afacerile si pentru a maximiza valoarea actionariatului.

Politica societatii este de a genera suficiente lichiditati astfel incat sa-si poata achita obligatiile la termenele scadente.

JUDEȚUL OLT
 UNITATEA S.C. ALTUR S.A
 ADRESA loc. Slatina,
 Str. Pitești, nr. 114
 TELEFONUL 436035 FAXUL 436037
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI J28/131/91
 CODUL FISCAL ___/1/5/2/0/2/4/9/

FORMA DE PROPRIETATE ___/3/4/
 ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ
 (denumire clasa CAEN)
 COD CLASA CAEN ___2/9/3/2/
 COD UNIC DE ÎNREGISTRARE 1520249

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
 la data de 30 SEPTEMBRIE 2019

- RON -

	Nr rd.	Sold la 31.12.2018	Sold la 30.09.2019
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	01	-	-
2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2906-2908)	02	26.050	-
3. Fond comercial (ct. 2071)	03	-	-
4. Avansuri (ct.409.4)	04		
5. Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2907)	05		
TOTAL (rd. 01 la 05)	06	26.050	-
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	07	23.578.248	23.511.737
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	08	28.116.027	24.613.571
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct.214+224-2814-2914)	09	51.500	40.774
4. Investiții imobiliare (ct. 215-2815-2915)	10	-	-
5. Immobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	11	923.613	5.928.964
6. Investiții imobiliare în curs de executie (ct.235-2935)	12	-	-
7. Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	13		
8. Avansuri (ct.409.3)	14	389.112	875.962
TOTAL (rd. 07 la 14)	15	53.058.500	54.971.008
III. ACTIVE BIOLOGICE (ct.241-284-294)	16		
IV. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	17	-	-
2. Împrumuturi acordate entităților din grup(ct.2671+2672-2964)	18	-	-
3. Acțiuni deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate în comun (ct. 262+263-2962)	19	82.291	83.236
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct.2673+2674-2965)	20	-	-
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265+266-2963)	21	1.204.159	1.204.159
6. Alte împrumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	22	-	-
TOTAL (rd. 17 la 22)	23	1.286.450	1.287.395
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06+15+16+23)	24	54.371.000	56.258.403
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+	25	7.666.645	4.552.863

+/- 308+321+322+323+328 +351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)			
2.Active imobilizate detinute in vederea vanzarii (ct.311)	26	-	-
3. Producția în curs de execuție (ct. 331+341+/-348 -393-3941-3952)	27	1.364.768	3.935.141
4. Produse finite și mărfuri (ct. 327+345+346+347+/-348+ +354+357+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3957-397-4428)	28	19.289.548	18.724.850
5. Avansuri (ct. 4091)	29	2.993.686	3.470.770
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	31.314.647	30.683.624
II. CREANȚE (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale(ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968 + 411+ 413 + 418 - 491)	31	19.737.716	20.129.980
2. Avansuri platite (ct. 4092)	32		
3.Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451 – 495)	33	-	-
4.Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453 – 495)	34	-	-
5. Creante rezultate din operat.cu instrumente derivate (ct.4652)	35	-	-
6. Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428 +444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	36	23.424.485	22.382.021
5. Capitalul subscris și nevărsat (ct. 456-495)	37		
TOTAL (rd. 31 la 37)	38	43.162.201	42.512.001
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	39	2.604	2.604
IV.CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+512+531+532+541+542)	40	114.620	625.575
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+38+39+40)	41	74.594.072	73.823.804
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471) (rd. 43 + 44)	42	503.961	466.974
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct.471)	43	503.961	466.974
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct.471)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	45		
2.Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+ +1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	46	26.911.450	27.105.452
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	47	282.088	919.666
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	48	18.335.057	20.249.594
5. Efecte de comerț de plătit (ct.403+405)	49		
6. Datorii din operatiuni de leasing financiar (ct.406)	50	119.113	120.500
7. Sume datorate entităților din grup (ct.1661+1685+2691+451)	51	-	-
8. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+453)	52	-	-
9.Datorii rezultate din operatiuni cu instrumente derivate(ct465)	53	-	-
10. Alte datorii inclusiv datorii fiscale și alte datorii privind asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2963+ +421+422+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)	54	8.184.559	7.782.182
TOTAL (rd. 45 la 54)	55	53.832.267	56.177.394

E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-55-73-76-79)	56	20.551.407	17.399.025
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 24 + 56)	57	74.922.407	73.657.428
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)	58		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622 + +1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	59	6.968.947	5.329.550
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	60		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	61	530.611	-
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	62		
6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct.406)	63	282.833	3.642.694
7. Sume datorate entităților din grup (ct.1661+1685+2691+451)	64		
8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+453)	65		
9. Datorii rezultate din operațiuni cu instrumente derivate(ct465)	66		
10. Alte datorii inclusiv datorii fiscale și alte datorii privind asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2963+ +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)	67	1.306.780	1.306.780
TOTAL (rd. 58 la 67)	68	9.089.171	10.279.024
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	69		
2. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	70		
TOTAL PROVIZIOANE (rd. 69 + 70)	71		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.73 + 74)	72	2.477.076	1.941.306
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475)	73	714.359	714.359
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475)	74	1.762.717	1.226.947
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472) – total (rd.76+77):	75	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.472)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.472)	77		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 79 + 80)	78	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.478)	79		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.478)	80		
TOTAL (rd. 72+75+78)	81	2.477.076	1.941.306
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	82	82.438.834	82.438.834
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	83		
3. Capital subscris reprezentând datorii financiare (ct.1027)	84		
4. Ajustări ale capitalului social (ct.1028) SOLD C	85	197.447.859	197.447.859
SOLD D	86		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct.103) SOLD C	87		
SOLD D	88	2.236.271	2.236.271
TOTAL (rd.82+83+84+85-86+87-88)	89	277.650.422	277.650.422
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	90	1.135.150	1.135.150

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)		91	19.534.510	19.534.510
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		92	3.735.438	3.735.438
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		93	-	-
3. Alte rezerve (ct. 1068)		94	2.331.246	2.331.246
TOTAL (rd.82 la 84)		95	6.066.684	6.066.684
Diferente de curs valutar din conversia situatiilor financiare anuale individuale intr-o moneda de prezentare diferita de moneda functionala (ct.1072)		96		
	SOLD C			
	SOLD D	97		
Acțiuni proprii (ct. 109)		98	4.293	4.293
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)		99		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)		100		
V. REZULTATUL REPORTAT, CU EXCEPTIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	Sold C	101	-	-
	Sold D	102	37.976.534	38.807.232
VI. REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	Sold C	103		
	Sold D	104	201.504.723	201.504.723
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	Sold C	105	-	-
	Sold D	106	830.697	1.919.061
Repartizarea profitului (ct. 129)		107	-	-
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.89+90+91+95+96-97-98+99-100+101-102+103-104+105-106-107)		108	64.070.519	62.151.457
Patrimoniul public (ct. 1026)		109		
TOTAL CAPITALURI (rd. 108+109)		110	64.070.519	62.151.457

*Presedinte al Consiliului de Administratie
Ing. Nitu Rizea Gheorghe*

Director General
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar
Ec. Predut Vasile Cornel

SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR
la data de 30 SEPTEMBRIE 2019

Denumirea indicatorului	Nr Rd	Realizat la 30.09.2018	Realizat la 30.09.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)	01	72.759.996	79.226.927
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02	72.817.989	79.590.573
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	2.193	1.947
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	60.186	365.593
Venituri din subvenții de exploatare af. cifrei de afaceri nete(ct. 7411)	05	-	-
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct. 711)	Sold C 06	-	2.032.550
	Sold D 07	1.350.668	-
3. Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd.09+10)	08	67.656	155.281
4. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721+722)	09	67.656	155.281
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	-	-
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 în caz de calamități și alte evenimente similare (ct.7417)	15	-	-
11. Alte venituri din exploatare (ct.758+7419)	16	1.006.734	1.294.467
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+11+12+13+14+15+16)	17	72.483.718	82.709.225
12.a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile (ct. 601+602-7412)	18	34.049.798	39.734.038
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+608)	19	1.034.998	1.261.739
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)	20	5.294.283	7.362.577
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	21	2.509	1.947
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	1.095	-
13. Cheltuieli cu personalul (rd. 24+25)	23	21.597.155	22.797.499
a) Salarii și indemnizații(ct. 641+621+642+643+644-7414)	24	21.148.123	22.328.293
b)Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	25	449.032	469.206
14.a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 27-28)	26	4.421.532	4.418.813
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6816+6817)	27	4.421.532	4.418.813
a.2) Venituri (ct. 7813+7816)	28	-	-
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)	29	-	-
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	30	-	-
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	31	-	-
15. Alte cheltuieli de exploatare (rd.33 la 41)	32	5.846.813	7.999.351
15.1) Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+622+623+624+625+626+627+628-7416)	33	4.223.595	5.863.076
15.2) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	34	654.879	601.015
15.3) Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct.652)	35	114.075	329.539
15.4) Cheltuieli legate de activele imobilizate(sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct.653)	36	-	-
15.5) Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct.655)	37	-	-
15.6) Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	38	-	-
15.7) Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (657)	39	-	-

15.8)Chelt.privind calamitatile si alte evenimente similare(ct.6587)		-	-
15.9) Alte cheltuieli (ct. 6581+6582+6583+6584+6585+6588)	41	854.264	1.205.721
Ajustări privind provizioanele (rd. 43 - 44)	42	-	-
Cheltuieli (ct. 6812)	43	-	-
Venituri (ct. 7812)	44	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 18 la 21-22+23+26+29+32+42)	45	72.245.993	83.575.964
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 17- 45)	46	237.725	-
- Pierdere (rd. 45-17)	47	-	866.739
16. Venituri din actiuni detinute la filiale (ct.7611)	48	-	-
17. Venituri din actiuni detinute la entitati asociate si entitati controlate in comun (ct. 7613)	49	-	-
18.Venituri din operat. cu titluri si alte instrumente financiare (ct.762)	50	-	-
19.Venituri din operatiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	51	-	-
20.Venituri din diferente de curs valutar (ct.765)	52	386.255	711.497
21. Venituri din dobânzi (ct.766)	53	1	925
- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	54	-	-
22. Alte venituri financiare (ct. 7615+764+767+768)	55	144.305	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.48+49+50+51+52+53+55)	56	530.561	712.422
23. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.58-59)	57	(3.481)	(944)
Cheltuieli (ct.686)	58	33.727	1.410
Venituri (ct. 786)	59	37.208	2.354
24. Cheltuieli privind operatiunile cu titluri si alte instrumente financiare (ct.661)	60	-	-
25. Cheltuieli privind operatiunile cu instrumente derivate (ct.662)	61	-	-
26. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	62	689.441	796.978
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile din grup	63	-	-
27.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	64	611.229	968.710
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 57+60+61+62+64)	65	1.297.189	1.764.744
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 56-65)	66	-	-
- Pierdere (rd. 65-56)	67	766.628	1.052.322
VENITURI TOTALE (rd. 17+56)	68	73.014.279	83.421.647
CHELTUIELI TOTALE (rd. 45+65)	69	73.543.182	85.340.708
28. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 68-69)	70	-	-
- Pierdere (rd. 69-68)	71	528.903	1.919.061
29. Impozitul pe profit curent (ct. 691)	72	-	-
30. Impozitul pe profit amanat (ct. 692)	73	-	-
31. Venituri din impozitul pe profit amanat (ct. 792)	74	-	-
32.Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus(ct.698)	75	-	-
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.70-72-73+74-75)	76	-	-
- Pierdere (rd.71+72+73-74+75); (rd.72+73+75-70-74)	77	528.903	1.919.061

Presedinte al Consiliului de Administratie
Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar
Ec. Predut Vasile Cornel