

**RAPORTUL SEMESTRIAL CONFORM  
REGULAMENTULUI A.S.F. NR.5/2018**

**Data raportului: 30.06.2021**

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

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

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

**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului:2157428**

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

**Capitalul social subscris si varsat : 22.390.413 lei**

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

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

Denumirea indicatorilor	<u>31.12.2020</u>	<u>30.06.2021</u>
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active Imobilizate</b>	<b>41.680.492</b>	<b>40.114.611</b>
<i>Imobilizari Corporale</i>	31.180.619	30.470.529
<i>Imobilizari Necorporale</i>	10.499.873	9.644.082
<i>Active Financiare</i>		
<b>Active Circulante</b>	<b>83.361.272</b>	<b>75.264.839</b>
<i>Stocuri</i>	47.606.147	42.859.690
<i>Creante Comerciale</i>	33.617.206	30.550.381
<i>Active financiare din care</i>	14.397	14.397
<i>disponibile in vederea vanzarii</i>	14.397	14.397
<i>Numerar si echivalente de numerar</i>	1.799.336	1.585.290
<i>Cheltuieli in avans</i>	324.186	255.081
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>125.041.764</b>	<b>115.379.450</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
<i>Capital social subscris si varsat</i>	22.390.413	22.390.413
<i>Alte elemente de capitaluri proprii</i>	767.251	739.499
<i>Rezerve din reevaluare</i>	28.570.141	28.512.216
<i>Rezerve legale</i>	4.478.083	4.478.083
<i>Alte rezerve</i>	25.000.607	29.262.699
<i>Actiuni proprii</i>	-6.529.411	-6.529.411
<i>Ajustare Capital Social</i>	89.052.449	89.052.449
<i>Rezultat reportat( fara IAS 29)</i>	1.372.906	1.937.302
<i>Rezultat reportat( cu IAS 29)</i>	-89.052.449	-89.052.449
<i>Profit an curent</i>	10.531.639	3.490.379
<i>Repartizare Profit</i>	-381.690	-
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>86.199.939</b>	<b>84.281.180</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
<i>Subventii pentru investitii</i>	9.610	13.771
<i>Alte datorii pe termen lung</i>	7.743	7.759
<i>Provizioane pe termen lung</i>		
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>17.353</b>	<b>21.530</b>
<b>Datorii curente</b>		
<i>Subventii pentru investitii</i>	12.494	12.525
<i>Datorii comerciale si de alta natura</i>	7.960.850	7.784.058
<i>Imprumuturi pe termen scurt</i>	23.159.579	15.423.178
<i>Datorii din impozite si taxe curente</i>	7.691.549	7.856.979
<i>Provizioane pe termen scurt</i>		
<b>Total datorii curente</b>	<b>38.824.472</b>	<b>31.076.740</b>
<b>Total datorii</b>	<b>38.841.825</b>	<b>31.098.270</b>
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>125.041.764</b>	<b>115.379.450</b>

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

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

Elemente	30 iunie2020	30 iunie 2021
<b>1. Bugetul de stat</b>	<b>1.038.444</b>	<b>521.403</b>
- impozit pe profit	398.034	130.547
- impozit pe dividende	-	-
- impozit pe venituri din salarii	364.342	297.556
-contributia asiguratorie pt. munca	89.831	93.300
- TVA de plată	186.237	-
<b>2. Bugetele fondurilor speciale</b>	<b>584.359</b>	<b>462.274</b>
- CASS	527.332	413.210
- fond mediu	7.922	4.766
- fond solidaritate persoane cu handicap	49.105	44.298
<b>3. Bugetele asigurărilor sociale</b>	<b>1.325.903</b>	<b>1.045.299</b>
- CAS	1.325.903	1.045.299
<b>4. Alte impozite, taxe, vărsăminte</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**1.b. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE  
la 30 iunie 2021**

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.06.2020	30.06.2021
1.	Cifra de afaceri neta din care	57.234.839	73.137.893
	Venituri din productia vanduta	56.287.704	71.928.062
	Venituri din vanzarea marfurilor	1.085.215	1.316.464
	Reduceri comerciale acordate	(138.080)	(106.633)
2.	Venituri din productia stocata	9.040.457	4.767.535
3.	Venituri din productia de imobilizari	229.478	445.608
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	-	-
5.	Venituri din subventii de exploatare	4.063.196	2.009.220
6.	Alte venituri din exploatare	289.146	511.582
<b>I.</b>	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>70.857.116</b>	<b>80.871.838</b>
7.	Cheltuieli privind marfurile	1.022.676	1.314.050
8.	Cheltuieli materiale	38.525.824	44.164.498
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	2.148.388	3.154.432
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	685.393	700.900
11.	Cheltuieli cu personalul	20.911.364	24.840.280
12.	Alte cheltuieli de exploatare	377.328	375.052
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	2.206.078	2.076.990
<b>II.</b>	<b>CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE</b>	<b>65.877.051</b>	<b>76.626.202</b>
<b>A.</b>	<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>		
	- PROFIT	4.980.065	4.245.636
	- PIERDERE		

III.	VENITURI FINANCIARE	208.406	227.635
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	873.511	460.505
B.	REZULTAT FINANCIAR	(665.105)	(232.870)
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	71.065.522	81.099.473
VIII	CHELTUIELI TOTALE	66.750.562	77.086.707
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	4.314.960	4.012.766
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	581.603	550.139
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	27.852	27.752
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	3.761.209	3.490.379
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	8.956.165	8.956.165
H.	Rezultatul pe actiune	0,420	0,390

#### *Activitatea economica, financiara si de piata a SC ARTEGO SA*

*In aceasta perioada una din prioritatile Societatii noastre este sanatatea salariatilor nostri. In conformitate cu Ordonanta de urgenta nr.132/2020 cu modificarile si completarile ulterioare Societatea a redus timpul de lucru a salariatilor cu 50% ,respectiv 80% din durata prevazuta in contractul individual de munca si a solicitat la AJOFM Gorj indemnizatiile prevazute de această ordonanță in suma de 218.233 lei pentru luna februarie 2021, suma de 443.461 lei pentru luna aprilie 2021 si suma de 1.347.526 lei pentru luna mai 2021.Societatea a incasat de la AJOFM Gorj suma de 1.931.694 lei.*

*Epidemia cauzata de coronavirus este un soc major pentru economia europeana si mondiala. Extinderea epidemiei de coronavirus provoaca tulburari pe pietele financiare, fiind asteptate efecte importante asupra economiei mondiale ca urmare a masurilor luate pentru a gestiona criza mondiala.*

*Pentru Societatea noastra efectele crizei pe plan economic se pot resimti cel mai usor printr-o depreciere a monedei nationale in raport cu valutele cu care lucram, prin intarzieri in aprovizionarea cu materii prime, in producerea , livrarea si transportul produselor.*

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

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

*Aprobarea tardiva a bugetelor pentru 2021 aferente operatorilor economici din domeniile minier si energetic, , amanarea declansarii procedurilor de achizitii publice, diminuarea fondurilor alocate acestor achizitii, toate acestea au condus la diminuarea posibilitatii de obtinere a unui volum mare de comenzi si nivel de vanzari care ar fi fost rezultatul castigarii de licitatii.*

*Totodata, concurenta neloiala intalnita in cadrul unor licitatii a condus fie la cresterea duratei de atribuire a contractelor, cu timpul necesar solutionarii contestatiilor, fie la pierderea licitatiilor, in conditiile in care autoritatile contractante au optat in continuare pentru criteriul de atribuire "pretul cel mai scazut", cea ce a condus la trecerea aspectelor de criterii de calitate pe un plan secund. Acest aspect al nivelului de pret ca unic criteriu de atribuire produce atat favorizarea prezentei pe piata a unor produse de un nivel calitativ indoelnic, cat si diminuarea cotei de piata a companiei pe nisele aferente. Pe de alta parte, in domeniul distributiei de energie electrica, pentru achizitia de produse specifice se pot intalni in documentatiile de atribuire o serie de criterii suplimentare conditiilor legale indeplinite, referitoare la componenta documentelor de eligibilitate si/sau calificare (mediu, sanatate si siguranta ocupationala, etc.), conditiile tehnice specifice si diferite ale produselor, termenele de livrare cerute, modalitatile de efectuare a platilor impuse, reprezentand in final bariere care conduc la imposibilitatea participarii si in final la scaderea potentialului de vanzari catre aceste organizatii.*

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

*Pentru perioada urmatoare, evolutia pe piata va fi influentata de impactul, pe care masurile care vor fi luate incepand cu luna Iulie 2021 la nivel macro-economic (cresterea preturilor la gaze naturale, evolutia pretului la combustibili, evolutia cursului leu/euro, desfasurarea si/sau incheierea proceselor de privatizare in domeniile transportului feroviar, aerian, evolutiile organizatorice preconizate din domeniul energetic, statutul de insolventa a unor organizatii din domeniile energetic si petrochimic) il vor avea asupra dinamicii achizitiilor, investitiilor, modernizarilor, mentenantei.*

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

***Menționăm faptul că situațiile financiare întocmite la 30.06.2021 nu au fost auditate/revizuite.***

## **SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

**la data de 30 iunie 2021**

**- lei -**

<b>INDICATORI LEI (RON)</b>	<b>REALIZAT AN 2020</b>	<b>REALIZAT 30.06.2021</b>
<b>A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI</b>	<b>992.778</b>	<b>1.799.336</b>
În conturi	514.213	1.537.545

Casa	4.534	2.865
Alte valori	474.031	258.576
Avansuri pe trezorerie	-	-
Valori de încasat	-	350
<b>ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	<b>191.048.048</b>	<b>100.880.134</b>
Încasări clienți	154.895.352	80.789.997
Alte încasări	36.152.696	20.090.137
<b>PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	<b>189.812.095</b>	<b>100.981.890</b>
Plăți furnizori	83.989.135	44.524.131
Plăți pentru plata personalului	39.997.148	21.908.319
Plăți privind impozite și taxe	22.185.417	11.806.771
Impozit / profit	1.877.724	755.259
Plăți privind dobânzile	1.112.054	265.869
Alte plăți	40.650.617	21.721.541
<b>FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	<b>1.235.953</b>	<b>-101.756</b>
<b>INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII</b>	746.970	163.454
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	746.970	163.454
Încasări din vânzarea instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Încasări din rambursarea avansurilor și împrumuturilor către alte părți	-	-
<b>PLĂȚI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII</b>	1.176.365	275.744
Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	1.176.365	275.744
Încasări pentru achiziția instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Avansuri și împrumuturi efectuate către alte părți	-	-
<b>FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE</b>	<b>-429.395</b>	<b>-112.290</b>

<b>INVESTIȚII</b>		
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
<b>FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE</b>	-	-
<b>FLUX DE NUMERAR - TOTAL</b>	<b>806.558</b>	<b>-214.046</b>
<b>B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI</b>	<b>1.799.336</b>	<b>1.585.290</b>
În conturi	1.537.545	1.452.662
Casa	2.865	20.910
Alte valori	258.576	92.939
Avansuri de trezorerie	-	18.394
Valori de încasat	350	385

## 2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

### 2.1. Indicatori de lichiditate

- % -

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	30.06.2020	30.06.2021
1.	Lichiditate patrimoniala curenta	[Active circ/DTS]	1,83	2,41
2.	Lichiditate activa(rapida)	[Active circ.-Stocuri]/DTS	75,47%	103,50%
3.	Viteza de rotatie active immobilizate	Cifra de Afaceri/Active Immobilizate	1,31	1,82
4.	Viteza de rotatie activelor Totale	Cifra de afaceri/ Active Totale	0,42	0,63
5.	Indicatorul privind Acoperirea Dobanzior	Profit inantea platii dobanzii si aimpozitului pe profit/Chelt. Cu Dobanzile	7,64	16,09
6.	Rentabilitatea Capitalului Angajat	Profit inantea platii dobanzilor si a impozitului pe rofit/Capitalul Angajat	0,0574	0,0508
7.	Marja Bruta din Vanzari	Profit Brut din Vanzari/Cifra de Afaceri	8,70%	5,80%

## 2.2 Cheltuieli de capital

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

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

### Venituri din exploatare

<b>-lei-</b>		
<b>Elemente</b>	<b>30 iunie 2020</b>	<b>30 iunie 2021</b>
Productia vanduta	56.287.704	71.928.062
Venituri din vanzarea marfurilor	1.085.215	1.316.464
Reduceri comerciale acordate	(138.080)	(106.633)
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	9.040.457	4.767.535
Venituri din productia de imobilizari	229.478	445.608
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	-	-
Venituri din subventii de exploatare	4.063.196	2.009.220
Alte venituri din exploatare	289.146	511.582
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>70.857.116</b>	<b>80.871.838</b>

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

## 3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SOCIAL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

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

3.2. In perioada de timp analizata nu s-au produs modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala. Structura actionariatului la data de 30 iunie 2021 este urmatoarea :

<b>Actionari</b>	<b>Valoare nominala pe actiune</b>	<b>Numar de actiuni detinute</b>	<b>Valoare totala</b>	<b>% din capitalul social</b>
<b>ASOCIATIA SALARIATILOR PAS ARTEGO</b>	2,50	6.968.820	17.422.050,00	77,8103%
<b>Alte persoane juridice</b>	2,50	878.109	2.195.273,00	9,8045%
<b>Alte persoane</b>	2,50	1.109.234	2.773.085,00	12,3851%



<i>fizice</i>				
<b>STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PT. ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI</b>	2,50	2	5,00	0,0000%
<b>TOTAL</b>	<b>2,50</b>	<b>8.956.165</b>	<b>22.390.413,00</b>	<b>100,000%</b>

Conform hotararii AGEA din data de 16.04.2019 SC ARTEGO SA a rascumparat in anul 2020 un numar de 841.419 actiuni proprii in vederea anularii acestora si reducerii capitalului social de la 22.390.412,50 lei la 20.286.865 lei. Prin hotararea AGEA nr.2/29.03.2021 s-a aprobat reducerea capitalului social mentionată.

### SC ARTEGO SA Tg-Jiu

#### Situatii Financiare Individuale

#### SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31.12.2020 si 30.06.2021

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

Denumirea indicatorilor	<u>31/12/2020</u>	<u>30/06/2021</u>
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active Imobilizate</b>	<b>41,680,492</b>	<b>40,114,611</b>
<i>Imobilizari Corporale</i>	31,180,619	30,470,529
<i>Imobilizari Necorporale</i>	10,499,873	9,644,082
<i>Active Financiare</i>		
<b>Active Circulante</b>	<b>83,361,272</b>	<b>75,264,839</b>
<i>Stocuri</i>	47,606,147	42,859,690
<i>Creante Comerciale</i>	33,617,206	30,550,381
<i>Active financiare din care disponibile in vederea vanzarii</i>	14,397	14,397
<i>Numerar si echivalente de numerar</i>	1,799,336	1,585,290
<i>Cheltuieli in avans</i>	324,186	255,081
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>125,041,764</b>	<b>115,379,450</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
<i>Capital social subscris si varsat</i>	22,390,413	22,390,413
<i>Alte elemente de capitaluri proprii</i>	767,251	739,499
<i>Rezerve din reevalure</i>	28,570,141	28,512,216
<i>Rezerve legale</i>	4,478,083	4,478,083
<i>Alte rezerve</i>	25,000,607	29,262,699
<i>Actiuni proprii</i>	-6,529,411	-6,529,411
<i>Ajustare Capital Social</i>	89,052,449	89,052,449
<i>Rezultat reportat( fara IAS 29)</i>	1,372,906	1,937,302

Rezultat reportat( cu IAS 29)	-89,052,449	-89,052,449
Profit an curent	10,531,639	3,490,379
Repartizare Profit	-381,690	
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>86,199,939</b>	<b>84,281,180</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Subventii pentru investitii	9,610	13,771
Alte datorii pe termen lung	7,743	7,759
Provizioane pe termen lung		
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>17,353</b>	<b>21,530</b>
<b>Datorii curente</b>		
Subventii pentru investitii	12,494	12,525
Datorii comerciale si de alta natura	7,960,850	7,784,058
Imprumuturi pe termen scurt	23,159,579	15,423,178
Datorii din impozite si taxe curente	7,691,549	7,856,979
Provizioane pe termen scurt		
<b>Total datorii curente</b>	<b>38,824,472</b>	<b>31,076,740</b>
<b>Total datorii</b>	<b>38,841,825</b>	<b>31,098,270</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>125,041,764</b>	<b>115,379,450</b>

**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL**  
**la 30 iunie 2021**

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.06.2020	30.06.2021
1.	Cifra de afaceri neta din care	57.234.839	73.137.893
	Venituri din productia vanduta	56.287.704	71.928.062
	Venituri din vanzarea marfurilor	1.085.215	1.316.464
	Reduceri comerciale acordate	138.080	106.633
2.	Venituri din productia stocata	9.040.457	4.767.535
3.	Venituri din productia de imobilizari	229.478	445.608
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	-	-
5	Venituri din subventii de exploatare	4.063.196	2.009.220
6.	Alte venituri din exploatare	289.146	511.582
I.	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>70.857.116</b>	<b>80.871.838</b>
7.	Cheltuieli privind marfurile	1.022.676	1.314.050
8.	Cheltuieli materiale	38.525.824	44.164.498
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	2.148.388	3.154.432
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	685.393	700.900
11.	Cheltuieli cu personalul	20.911.364	24.840.280
12.	Alte cheltuieli de exploatare	377.328	375.052
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	2.206.078	2.076.990

II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	65.877.051	76.626.202
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	4.980.065	4.245.636
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	208.406	227.635
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	873.511	460.505
B.	REZULTAT FINANCIAR	(665.105)	(232.870)
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	71.065.522	81.099.473
VIII	CHELTUIELI TOTALE	66.750.562	77.086.707
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	4.314.960	4.012.766
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	581.603	550.139
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	27.852	27.752
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	3.761.209	3.490.379
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	8.956.165	8.956.165
H.	Rezultatul pe actiune	0,420	0,390



Profitul exercitiului			3,490,379										3,490,379
<b>Alte elemente ale rezultatului global din care:</b>													
Surplus din reevaluarea imobilizarilor corporale													
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat													
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>													
<b>Total rezultat global al perioadei</b>			<b>3,490,379</b>										<b>3,404,702</b>
<b>Alte elemente</b>													
Reluarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat													
Majorarea rezervei legale													
Alte elemente													
<b>Total alte elemente</b>			<b>-10,531,639</b>										<b>57,926</b>
<b>Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii</b>													<b>0</b>
Distribuirea dividendelor													
<b>Total tranzactii cu proprietarii</b>													<b>-5,381,387</b>
<b>Sold la 30 iunie 2021</b>	<b>22,390,413</b>	<b>89,052,449</b>	<b>3,490,379</b>	<b>4,478,083</b>	<b>28,512,216</b>	<b>29,262,699</b>	<b>1,937,302</b>	<b>-89,052,449</b>	<b>0</b>	<b>739,499</b>	<b>-6,529,411</b>	<b>0</b>	<b>84,281,180</b>

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30 iunie 2021

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2020	REALIZAT 30.06.2021
<b>A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI</b>	<b>992.778</b>	<b>1.799.336</b>
În conturi	514.213	1.537.545
Casa	4.534	2.865
Alte valori	474.031	258.576
Avansuri pe trezorerie	-	-
Valori de încasat	-	350
<b>ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	<b>191.048.048</b>	<b>100.880.134</b>
Încasări clienți	154.895.352	80.789.997
Alte încasări	36.152.696	20.090.137
<b>PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	<b>189.812.095</b>	<b>100.981.890</b>
Plăți furnizori	83.989.135	44.524.131
Plăți pentru plata personalului	39.997.148	21.908.319
Plăți privind impozite și taxe	22.185.417	11.806.771
Impozit / profit	1.877.724	755.259
Plăți privind dobânzile	1.112.054	265.869
Alte plăți	40.650.617	21.721.541
<b>FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	<b>1.235.953</b>	<b>-101.756</b>
<b>INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII</b>	<b>746.970</b>	<b>163.454</b>
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	746.970	163.454
Încasări din vânzarea instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Încasări din rambursarea avansurilor și împrumuturilor către alte părți	-	-
<b>PLĂȚI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII</b>	<b>1.176.365</b>	<b>275.744</b>

Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	1.176.365	275.744
Încasări pentru achiziția instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Avansuri și împrumuturi efectuate către alte părți	-	-
<b>FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII</b>	<b>-429.395</b>	<b>-112.290</b>
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
<b>FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE</b>	-	-
<b>FLUX DE NUMERAR - TOTAL</b>	<b>806.558</b>	<b>-214.046</b>
<b>B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI</b>	<b>1.799.336</b>	<b>1.585.290</b>
În conturi	1.537.545	1.452.662
Casa	2.865	20.910
Alte valori	258.576	92.939
Avansuri de trezorerie	-	18.394
Valori de încasat	350	385

# **Note la situatiile financiare**

## ***Pentru exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2021***

### **1. Entitatea care raporteaza**

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

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

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

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

### **2. Bazele intocmirii**

#### **(a) Declaratia de conformitate**

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

Societatea aplica Standardele Internationale de Raportare Financiara asa cum sunt aprobate de catre Uniunea Europeana la intocmirea situatiilor financiare separate incheiate la 30 iunie 2021 in conformitate cu OMF nr. 881/2012. Acest ordin precizeaza ca incepand cu exercitiul financiar 2012 situatiile financiare anuale vor fi intocmite in conformitate cu SIRF, acest ordin fiind aplicabil societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata.

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

#### **(b) Prezentarea situatiilor financiare**

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

#### **(c) Bazele evaluarii**



Situatiile financiare separate sunt intocmite la cost istoric , cu exceptia anumitor clase de imobilizari corporale care sunt reevaluate.

Capitalul social este ajustat conform Standardului International de Contabilitate (“SIC”) 29 (“Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste “) pana la 31 decembrie 2003.

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

#### **(d) Moneda functionala si de prezentare**

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

#### **(e) Utilizarea estimarilor si judecatilor**

Pregatirea situatiilor financiare in conformitate cu IFRS adoptate de Uniunea Europeana presupune utilizarea din partea conducerii a unor estimari, judecati si ipoteze ce afecteaza aplicarea politicilor contabile precum si valoarea raportata a activelor, datoriilor , veniturilor si cheltuielilor. Estimările si ipotezele asociate acestor estimari sunt bazate pe experienta istorica precum si pe alti factori considerate rezonabili in contextul acestor estimari. Rezultatele acestor estimari formeaza baza judecatilor referitoare la valorile contabile ale activelor si datoriilor care nu pot fi obtinute din alte surse de informatii.Rezultatele obtinute pot fi diferite de valorile estimarilor.

Estimările si ipotezele ce stau la baza lor sunt revizuite periodic. Revizuirile estimarilor contabile sunt recunoscute in perioada in care estimarea este revizuita , daca revizuirea afecteaza doar acea perioada sau in perioada in care estimarea este revizuita si perioadele viitoare daca revizuirea afecteaza atat perioada curenta cat si perioadele viitoare.

Judecatile efectuate de catre conducere din aplicarea IFRS , au un efect semnificativ asupra situatiilor financiare precum si estimarile ce implica un risc semnificativ .

### **3. Politici contabile semnificative**

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

#### **(a) Filiale si entitati asociate**

Filiarele sunt entitati aflate sub controlul Societatii. Controlul exista atunci cand Societatea are puterea de a conduce , in mod direct sau indirect, politicile financiare si operationale ale unei entitati pentru a obtine beneficii din activitatea acesteia. Entitatile asociate sunt acele societati in care Societatea poate exercita o influenta semnificativa , dar nu si control asupra politicilor financiare si operationale.

Societatea nu detine societati asociate.

## **(b)Tranzactii in moneda straina**

Operatiunile exprimate in moneda straina sunt inregistrate in lei la cursul oficial de schimb de la data decontarii tranzactiilor.Activele si datoriile monetare inregistrate in devize la data intocmirii bilantului contabil sunt transformate in moneda functionala la cursul din ziua respectiva.Castigurile sau pierderile din decontarea acestora si din conversie folosind cursul de schimb de la sfarsitul lunii sau de la sfarsitul exercitiului financiar a activelor si datoriilor monetare denuminate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere .

## **c) Instrumente Financiare**

### **Managementul riscului financiar**

Societatea este expusa urmatoarelor riscuri care decurg din instrumentele financiare : riscul pietei ( riscul de rata a dobanzii si riscul valutar), riscul de creditare si riscul de lichiditate. Managementul Societatii focuseaza asupra imprevizibilitatii pietei financiare si cauta sa minimizeze potentialele efecte adverse ale performantei financiare a Societatii. Riscul pietei este riscul care produce schimbari asupra preturilor pietei , precum si schimbul valutar si rata dobanzii ce vor afecta veniturile Societatii. Societatea nu are angajamente formale pentru a combate riscurile financiare. In ciuda inexistentei angajamentelor formale , riscurile financiare sunt monitorizate de managementul Societatii, punandu-se accent pe nevoile Societatii pentru a trata eficient oportunitatile si amenintarile.

### **Riscul de rata a dobanzii**

Fluxurile de numerar operationale ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor , in principal datorita imprumuturilor in valuta contactate de la bancile finantatoare. Riscul de numerar determinat de rata dobanzii , este riscul ca dobanda , si prin urmare cheltuiala cu aceasta sa fluctueze.

### **Riscul valutar**

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

### **Riscul de creditare**

Riscul de credit este riscul in care Societatea sa suporte o pierdere financiara ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale de catre un client sau o contrapartida la un instrument financiar, iar acest risc rezulta in principal din creantele comerciale si numerarul si echivalentul de numerar.

La 30 iunie 2021, Societatea detine numerar si echivalente de numerar in suma de 1.585.290 lei. Numerarul si echivalentele de numerar sun detinute la banci din care enumeram: Unicredit ,Intesa,ING Bank,Credit Europe, Garanti,BRD.

### **Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate este riscul potrivit caruia Societatea sa intampine dificultati in indeplinirea obligatiilor asociate datoriilor financiare care sunt decontate in numerar sau prin transferul altui activ financiar.

O politica prudenta de gestionare a riscului de lichiditate implica mentinerea unui suficient numerar si echivalente de numerar ,disponibilitatea finantarii prin facilitati de credit adecvate .Politica Societatii in priviinta lichiditatii este de a mentine suficiente resurse lichide pentru a putea onora obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

### **Valoarea justa a instrumentelor financiare**

Valoarea justa este valoarea la care instrumental financiar se poate schimba in tranzactiile obisnuite , altele decat cele determinate de lichidare sau vanzarea silita. Valorile juste se obtin din preturile de piata cotate sau modelele de fluxuri de numerar dupa caz. La 30 iunie 2021, numerarul si alte disponibilitati , clientii si conturile asimilate , datoriile comerciale precum si celelalte datorii se apropie de valoarea lor reala datorita maturitatii scurte a acestora. Managementul considera ca valoarea estimata a acestor instrumente este apropiata de valoarea lor contabila.

### **Managementul riscului de capital**

Obiectivele Societatii atunci cand gestioneaza capitalul sunt pastrarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea in vederea obtinerii de beneficii pentru actionari si alte parti interesate si de a mentine o structura optima de capital in vederea reducerii costului capitalului.

### **Contabilizarea efectului hiperinflatiei**

In conformitate cu IAS 29 si IAS 21, situatiile financiare ale unei entitati a carei moneda functionala este moneda unei economii hiperinflationiste trebuie prezentate in unitatea de masura curenta la data incheierii bilantului(elementele nemonetare sunt retratate folosind un indice general al preturilor de la data achizitiei sau contributiei).

Conform IAS 29 , o economie este considerate ca fiind hiperinflationista daca , pe langa alti factori , rata cumulate a inflatiei pe o perioada de trei ani depaseste 100%.

Scaderea continua a ratei inflatiei si alti factori legati de caracteristicile mediului economic din Romania indica faptul ca economia a carei moneda functionala a fost adoptata de catre Societate a incetat sa mai fie hiperinflationista , cu efect asupra perioadelor financiare incepand cu 1 ianuarie 2004. Asadar prevederile IAS 29 ,au fost adoptate in intocmirea situatiilor financiare separate pana la data de 31 decembrie 2003.

Astfel, valorile exprimate in unitatea de masura curenta la 31 decembrie 2003 sunt tratate ca baza pentru valorile contabile raportate in aceste situatii financiare separate si nu reprezinta valori evaluate, cost de inlocuire, sau oricare alta masurare a valorii curente a activelor sau preturilor la care tranzactiile ar avea loc in acest moment.

In scopul intocmirii situatiilor financiare separate la 31 decembrie 2012, Societatea a ajustat capitalul social (element nemonetar) pentru a fi exprimate in unitatea de masura curenta la 31 decembrie 2003.

## **Imobilizari corporale**

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

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

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

Duratele de amortizare sunt următoarele :

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

## **Imobilizari necorporale**

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

O imobilizare necorporală îndeplinește criteriul de a fi identificabilă când:

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

Imobilizarile necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulata și provizionul pentru deprecierea imobilizarilor necorporale. Amortizarea este recunoscuta în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizarilor necorporale.

## **Creante**

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

## **Stocuri**

Stocurile sunt alcatuite din :

- materii prime, materiale , piese de schimb si alte materiale consumabile ce urmeaza a fi folosite in cadrul desfasurarii activitatii de baza a Societatii.

Aceste materiale sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei si sunt trecute pe cheltuieli in momentul consumului.

Stocurile sunt masurate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul stocurilor este determinat pe baza metodei FIFO si include cheltuiala suportata in procurarea stocurilor.

### **Disponibilitatile banesti**

Numeraul si echivalentele de numerar include casa, conturile curente , depozitele bancare,tichete de masa, timbre precum si cecuri si bilete la ordin primite de Societate.

### **Rezervele din reevaluare**

Dupa recunoasterea ca active , un element de imobilizari corporale a carui valoare justa poate fi evaluata in mod fiabil este contabilizat la o valoare reevaluada , aceasta fiind valoarea sa justa la data reevaluarii minus orice amortizare acumulata ulterior si orice pierderi acumulate din depreciere.Reevaluarile trebuie sa se faca cu suficienta regularitate pentru a se asigura ca valoarea contabila nu se deosebeste semnificativ de ceea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data bilantului.

Daca valoarea contabila a unui activ este majorata ca urmare a unei reevaluari , aceasta majorare trebuie inregistrata direct in capitalurile proprii in elementul "Rezerve din reevaluare". Cu toate acestea , majorarea este recunoscuta in profit sau pierdere in masura in care aceasta compenseaza o descrestere din reevaluarea aceluiasi activ recunoscut anterior in profit sau pierdere.

Daca valoarea contabila a unui activ este diminuata ca urmare a unei reevaluari, aceasta diminuare este recunoscuta in profit sau pierdere . Cu toate acestea , diminuarea trebuie debitata direct din capitalurile proprii in elementul "Rezerve din reevaluare" in masura in care exista sold creditor in surplusul din reevaluare pentru acest activ.

Surplusul din reevaluare inclus in capitalurile proprii aferent unui element de imobilizari corporale este transferat direct la rezultatul reportat pe masura amortizarii imobilizarii corporale reevaluate si atunci cand activul este de recunoscut.

Incepand cu data de 1 mai 2009, rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe , inclusiv a terenurilor , efectuate dupa data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate si / sau casate , se impoziteaza concomitant cu deducerea amortizarii fiscale, respective la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe.

Rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe ,inclusiv a terenurilor, efectuate pana la data de 31 decembrie 2003 plus portiunea reevaluarii efectuata dupa data de 1 ianuarie 2004 aferenta perioadei de pana la 30 aprilie 2009, nu vor fi impozitate in momentul transferului catre rezervele reprezentand surplusul realizat din rezervele din reevaluare.

Rezervele realizate sunt impozitate in viitor, in situatia modificarii destinatiei rezervelor sub orice forma, in cazul lichidarii, fuziunii ,inclusiv la folosirea acestora pentru acoperirea pierderilor contabile , cu exceptia transferului dupa data de 1 mai 2009, de rezerve aferente evaluarilor efectuate dupa 1 ianuarie 2004, care sunt impozitate concomitent cu deducerea amortizarii fiscale.

### **Capital social**

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social in conditiile prevazute de legislatia in vigoare , numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrarea acestora la Oficiul Registrului Comertului.

### **Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

### **Furnizori si conturi asimilate**

Datoriile catre furnizori si alte datorii ,includ contravaloarea facturilor emise de furnizorii de produse finite fabricate,lucrari executate si servicii prestate.

### **Imprumuturi**

Imprumuturile sunt recunoscute initial la valoarea justa ,fara costurile de tranzactionare.Ulterior recunoasterii initiale ,imprumuturile sunt inregistrate la costurile amortizate, orice diferenta intre cost si valoarea de rambursare fiind recunoscuta in contul de profit si pierdere pe perioada imprumutului.

### **Impozitul pe profit**

Cheltuiala cu impozitul pe profit cuprinde impozitul curent si impozitul amanat. Impozitul curent si impozitul amanat sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cu exceptia cazului in care sunt recunoscute direct in capitalurile proprii sau la alte elemente ale rezultatului global.

#### **Impozitul curent**

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

#### **Impozitul amanat**

Impozitul amanat este recunoscut pentru diferentele temporare ce apar intre valoarea contabila a activelor si datoriilor utilizate in scopul raportarilor financiare si baza fiscala utilizata pentru calculul impozitului.

Evaluarea impozitului amanat reflecta consecinta fiscala care ar decurge din modul in care Societatea se asteapta ,la sfarsitul perioadei de raportare sa recupereze sau sa deconteze valoarea activelor si datoriilor sale.Creantele cu impozitul amanat sunt revizuite la fiecare data de raportare si sunt diminuate in masura in care nu mai este posibila realizarea beneficiului fiscal aferent.

## **Beneficiile Angajatilor**

### *Beneficii ale angajatilor pe termen scurt*

Obligatiile privind beneficiile pe termen scurt sunt evaluate fara a fi actualizate si sunt recunoscute ca si cheltuieli pe masura ce serviciile sunt prestate. Un provizion este recunoscut la valoarea estimata a fi platita pentru beneficiile pe termen scurt sub forma de prime sau participarea salariatilor la profit , numai in cazul in care Societatea are o obligatie prezenta , legala sau implicita de a achita aceasta suma pentru serviciile trecute prestate de angajati , iar aceasta obligatie poate fi estimata la valoarea justa. Beneficiile angajatilor pe termen scurt sunt reprezentate in principal de salarii.

In cursul normal al activitatii , Societatea face plati in numele angajatilor sai catre fondul de pensii . Toti angajatii Societatii sunt membri ai planului de pensii al Statului Roman.

## **Costurile finantarii**

Societatea nu capitalizeaza costurile imprumuturilor deoarece aceasta nu are contractate credite pe termen lung.

Veniturile din dobanzi si cheltuielile cu dobanzile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la momentul platii acestora.

## **Subventii**

Subventiile sunt recunoscute initial ca venit inregistrat in avans la valoarea justa atunci cand exista o asigurare rezonabila ca vor fi primit , iar Societatea va respecta conditiile asociate subventiilor, iar apoi sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ca alte venituri pe parcursul duratei de viata a activului la care se refera. Subventiile sunt aferente activelor .Fondurile nerambursabile sunt recunoscute ca si active in momentul in care exista o asigurare rezonabila ca acestea vor fi primite si ca conditiile aferente vor fi indeplinite.

## **Provizioane**

Un provizion este recunoscut atunci, si numai atunci cand sunt indeplinite urmatoarele conditii: Societatea are o obligatie curenta (legala si implicita )ca urmare a unui eveniment trecut , este probabil,(adica , mai mult probabil decat improbabil )ca o iesire de resurse reprezentand beneficii economice sa fie necesara pentru decontarea obligatiei,cand poate fi facuta o estimare corecta in ceea ce priveste suma obligatiei.

## **Rezultatul pe actiune**

In conformitate cu SIC33 “ Rezultatul pe actiune”, rezultatul pe actiune este calculat prin impartirea profitului sau pierderii atribuite actionarilor Societatii la media ponderata a actiunilor ordinare restante ale perioadei.

Media ponderata a actiunilor in circulatie in timpul exercitiului reprezinta numarul de actiuni de la inceputul perioadei , ajustat cu numarul actiunilor emise , inmultit cu numarul de luni in care actiunile s-au aflat in circulatie in timpul exercitiului.

Diluarea este o reducere a rezultatului pe actiune sau o crestere a pierderilor pe actiune rezultate in ipoteza ca instrumentele convertibile sunt convertite, ca optiunile sau warantele sunt exercitate , sau ca actiuni ordinare sunt emise dupa indeplinirea anumitor conditii specificate. Obiectul rezultatului pe actiune diluat este conform cu acela al rezultatului pe actiune de baza si anume, de a evalua interesul fiecarei actiuni ordinare in cadrul performantei unei entitati.

### **Contingente**

Datoriile contingente nu sunt recunoscute in situatiile financiare anexate. Acestea sunt prezentate in cazul in care iesirea de resurse incorporand beneficii economice devine posibila si nu probabila.

Un activ contingent nu este recunoscut in situatiile financiare anexate , ci este prezentat atunci cand o intrare de beneficii economice este probabila.

### **Raportarea pe segmente**

Un segment este o componenta distincta a Societatii care furnizeaza anumite produse sau servicii (segment de activitate) sau furnizeaza produse sau servicii intr-un anumit mediu geografic (segment geografic) si care este supus la riscuri si beneficii diferite de cele ale altor segmente .

Societatea isi desfasoara operatiunile in o singura locatie din Romania . Conducerea Societatii considera operatiunile in totalitatea lor ca “ un singur segment”.

Segmentele operationale sunt examinate in maniera consistenta de catre principalul factor decizional operational al entitatii in vederea luarii de decizii cu privire la alocarea resurselor pe segmente si a evaluarii performantei acestuia, si pentru care sunt disponibile informatii financiare distincte.

O entitate trebuie sa raporteze veniturile din partea clientilor externi pentru fiecare produs si serviciu sau pentru produse sau servicii similare , cu exceptia cazului in care informatiile necesare nu sunt disponibile si costul elaborarii acestora ar fi excesiv , caz in care acest fapt trebuie prezentate .Valorile veniturilor raportate trebuie sa ia in considerare informatiile financiare utilizate pentru a elabora situatiile financiare ale entitatii.

### **Implicatiile noilor Standarde Internationale de Raportare Financiara (SIRF EU )**

*Noile standarde si interpretari asa cum sunt aprobate de care Uniunea Europeana*

O serie de noi standarde , amendamente la standarde si interpretari sunt aplicabile perioadelor anuale incepand dupa 1 ianuarie 2012 si nu au fost aplicate in intocmirea acestor situatii financiare separate.Niciunul dintre noile standarde nu se asteapta sa aiba un efect semnificativ asupra situatiilor financiare ale Societatii.

*Noile standarde care nu sunt inca aplicabile la 30 iunie 2021*

Standardul International de Contabilitate ( SIC ) 19 (2011 ) Beneficiile angajatilor ( in vigoare pentru perioadele care incep la sau dupa 1 ianuarie 2013).

Acest amendament nu este relevant pentru situatiile financiare ale societatii , intrucat politica actuala a Societatii este de a recunoaste imediat castigurile si pierderile in contul de profit si pierdere.

### **ACTIVE IMOBILIZATE la 30 iunie 2021**



Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 1 ianuarie 2021	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 30 iunie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 30 iunie 2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
A. ACTIVE IMOBILIZATE								
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Cheltuieli de constituire								
2. Cheltuieli de dezvoltare	4.112.519	-	-	4.112.519	4.112.519	-	-	4.112.519
3. Concesiuni, brevete, licențe și alte imobilizări	28.336.785	36.563	-	28.373.348	17.836.912	892.354	-	18.729.266
4. Fondul comercial	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	32.449.304	36.563	-	32.485.867	21.949.431	892.354	-	22.841.785
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	12.779.181	-	632	12.778.549	133.421	-	-	133.421
1. Terenuri								
2. Construcții	43.614.185		3.570	43.610.615	30.775.648	585.821	1.379	31.360.090
3. Echipamente tehnologice	44.768.262	303.477	264.044	44.807.695	41.197.578	292.763	263.460	41.226.881
4. Aparate și instalații măsurare, control și reglare	2.255.825	30.517	33.626	2.252.716	2.049.169	40.045	31.889	2.057.325
5. Mijloace de transport	7.119.808	57.721	71.142	7.106.387	5.571.317	253.694	71.141	5.753.870
6. Mobilier, aparatură, birotică și alte active corporale	666.482	59.659	140.687	585.454	464.316	12.312	10.688	465.940
7. Avansuri și imobilizări corporale în curs	168.325	453.530	295.215	326.640	-	-	-	-
TOTAL:	111.372.068	904.904	808.916	111.468.056	80.191.449	1.184.635	378.557	80.997.527
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE								
1. Titluri de participare deținute la societăților din cadrul grupului	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Creanțe asupra societăților din cadrul grupului	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Titluri sub formă de interese de participare	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Creanțe din interese de participare	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Titluri deținute ca imobilizări	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Alte creanțe	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	-	-	-	-	-	-	-	-
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	143.821.372	941.467	808.916	143.953.923	102.140.880	2.076.989	378.557	103.839.312

## Stocuri

La 30 iunie 2021 comparativ cu 30 iunie 2020 stocurile se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2020	30 iunie 2021
1. Materii prime și materiale consumabile	40.347.835	29.713.323
2. Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	1.749.463	149.495
3. Producția în curs de execuție	21.499	156.431
4. Produse finite și mărfuri	12.255.829	12.266.729
5. Avansuri	889.112	573.712
<b>TOTAL</b>	<b>55.263.738</b>	<b>42.859.690</b>

#### Clienți și conturi asimilate

La 30 iunie 2021, comparativ cu 30 iunie 2020 clienții și conturile asimilate se prezintă astfel:

Elemente	30 iunie 2020	30 iunie 2021
1. Creanțe comerciale	32.823.839	27.395.187
2. Avansuri platite	638.549	150.336
3. Alte creanțe	2.834.683	3.004.858
<b>TOTAL</b>	<b>36.297.071</b>	<b>30.550.381</b>

În perioada 01.01.2021-30.06.2021 Societatea a înregistrat exporturi după cum urmează:

#### **EURO**

ANGLIA	2.371.456,83
AUSTRIA	184.270,54
AZERBAIJAN	9.746,30
BELGIA	50.126,38
BOSNIA	3.059,70
BULGARIA	57.272,39
EGIPT	46.830,56
FINLANDA	192.375,12

FRANTA	1.066.881,34
GERMANIA	2.729.978,00
GRECIA	33.730,49
ITALIA	135.808,34
LITUANIA	1.769,20
OLANDA	911.879,27
POLONIA	40.306,48
SERBIA	67.428,28
SLOVACIA	274.796,82
SPANIA	1.456.389,90
UNGARIA	75.997,68
UCRANIA	54.751,64
<b>TOTAL</b>	<b>9.764.855,26</b>

**Active financiare din care disponibile in vederea vanzarii**

La 30 iunie 2021, comparativ cu 30 iunie 2020 investitiile pe termen scurt se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Investitii pe termen scurt	14.397	14.397
<b>TOTAL</b>	<b>14.397</b>	<b>14.397</b>

Soldul la 30 iunie 2021 in suma de 14.397 lei este reprezentat de contravaloarea actiunilor achizitionate in anii precedenti de la IFB Invest Tg-Jiu, care intre timp s-a dizolvat. Ponderea activelor financiare destinate vanzarii in capitalurile societatii este nesemnificativa. Societatea nu detine interese in cadrul altor societati. In acest sens Societatea nu a primit dividende de la alte societati.

**Cheltuieli in avans**

La 30 iunie 2021, comparativ 30 iunie 2020 cheltuielile in avans se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Cheltuieli in avans	278.271	255.081
<b>TOTAL</b>	<b>278.271</b>	<b>255.081</b>

Soldul la 30 iunie 2021 in suma de 255.081 lei, reprezinta cheltuieli efectuate in avans pentru: asigurari in favoarea bancilor pentru creditele acordate, rovine auto, cursuri pregatire profesionala, chirii platite in avans pentru inchirierea diverselor utilaje, etc.

### **Numerar si echivalente in numerar**

La 30 iunie 2021 , comparativ 30 iunie 2020 numerarul si echivalentele in numerar se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2020	30 iunie 2021
<b>Conturi curente la banci si depozite</b>	2.173.600	1.452.662
<b>Casa lei</b>	6.627	20.910
<b>Casa in valuta</b>		
<b>Alte echivalente in numerar</b>	256.761	111.718
<b>TOTAL</b>	<b>2.436.988</b>	<b>1.585.290</b>

### ***Capitalul Social***

La 30 iunie 2021 capitalul social include efectele retratarilor inregistrate in anii precedent conform aplicarii” SIC” 29”Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste. . Reconcilierea capitalului social se prezinta astfel:

Capital social ( valoarea nominala)	22.390.413
Diferente aferente retratarii conform SIC 29	89.052.449
Soldul capitalului social (retratat)	<b><u>111.442.862</u></b>

La sfarsitul perioadei de raportare , capitalul social subscris si varsat integral al Societatii in suma de 22.390.413 lei este impartit in 8.956.165 actiuni ordinare cu o valoare nominala de 2,5 lei pe actiune si corespunde cu cel inregistrat la Oficiul Registrului Comertului.

Structura actionariatului la 30 iunie 2021 este dupa cum urmeaza:

Actionari	Valoare nominala pe actiune	Numar de actiuni detinute	Valoare totala	% din capitalul social
<b>ASOCIATIA SALARIATILOR</b>	2,50	6.968.820	17.422.050,00	77,8103%

<b>PAS ARTEGO</b>				
<b>Alte persoane juridice</b>	2,50	878.109	2.195.273,00	9,8045%
<b>Alte persoane fizice</b>	2,50	1.109.234	2.773.085,00	12,3851%
<b>STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PT. ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI</b>	2,50	2	5,00	0,0000%
<b>TOTAL</b>	<b>2,50</b>	<b>8.956.165</b>	<b>22.390.413,00</b>	<b>100,000%</b>

Conform hotararii AGEA din data de 16.04.2019 ARTEGO SA a rascumparat in anul 2020 un numar de 841.419 actiuni proprii in vederea anularii acestora si reducerii capitalului social de la 22.390.412,50 lei la 20.286.865 lei. Prin hotararea AGEA nr.2/29.03.2021 s-a aprobat reducerea capitalului social mentionată.

#### **Rezerve legale**

Rezervele legale sunt in suma de 4.478.083 lei la 30 iunie 2021 .

#### **Rezerve din reevaluare**

Rezerva din reevaluare este in suma de 28.512.216 lei la 30 iunie 2021.

#### **Alte rezerve**

La 30 iunie 2021, comparativ cu 30 iunie 2020,alte rezerve inregistreaza urmatoarele nivele:

<b>Elemente</b>	<b>30 iunie 2020</b>	<b>30 iunie 2021</b>
<b>Alte Rezerve</b>	24.618.917	29.262.699
<b>Total</b>	<b>24.618.917</b>	<b>29.262.699</b>

#### **Alte elemente ale capitalurilor proprii**

La 30 iunie 2021 suma de 739.499 lei, o reprezinta impozitul amanat aferent reevaluarilor in sold efectuate dupa 01 ianuarie 2004, diminuat cu impozitul amanat aferent amortizarii reevaluarii inregistrata pe costuri in semestrul I al anului 2021 .

### **Subventii pentru investitii**

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

Elemente	30 iunie 2020	30 iunie 2021
1. Subvenții pentru investiții	29.255	26.296
<b>Total</b>	<b>29.255</b>	<b>26.296</b>

### **Imprumuturi pe termen scurt**

Societatea are linii de credit deschise la UNICREDIT, INTESA, ING BANK, CREDIT EUROPE si GARANTI dupa cum urmeaza:

Banca	30.06.2020		Banca	30.06.2021	
	Aprobata	Utilizata		Aprobata	Utilizata
UNICREDIT lei	28.300.000	5.363.855	UNICREDIT lei	-	-
UNICREDIT (SGB) lei	2.200.000	1.567.485	UNICREDIT (SGB) lei	2.200.000	913.684
INTESA lei	11.000.000	10.371.225	INTESA lei	11.000.000	8.584.033
ING BANK lei	400.000	399.548	ING BANK EUR	400.000	362.879
CREDIT EUROPE lei	8.900.000	8.769.654	CREDIT EUROPE lei	8.900.000	6.630.981
GARANTI lei	922.000	922.000	GARANTI lei	-	-
GARANTI (SGB) lei	2.078.000	1.413.302	GARANTI (SGB) lei	2.078.000	315.661

### ***Imprumuturi pe termen lung***

Societatea nu are contractate credite pe termen lung cu unitatile bancare sau alte institutii financiare.

### Rezultatul pe actiune

La 30 iunie 2021 comparativ cu 30 iunie 2020, rezultatul pe actiune este:

	<b>30 iunie 2020</b>	<b>30 iunie 2021</b>
<b>Profitul perioadei</b>	<b>3.761.209</b>	<b>3.490.379</b>
Numarul de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei	8.956.165	8.956.165
<b>Rezultatul de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)</b>	<b>0, 420</b>	<b>0,390</b>

### Alte impozite sit obligatii pentru asigurarile sociale

Elemente	30 iunie2020	30 iunie 2021
1. Bugetul de stat	<b>1.038.444</b>	<b>521.403</b>
- impozit pe profit	398.034	130.547
- impozit pe dividende	-	-
- impozit pe venituri din salarii	364.342	297.556
-contributia asiguratorie pt. munca	89.831	93.300
- TVA de plată	186.237	-
- majorari	-	-
- penalitati	-	-
<b>2. Bugetele fondurilor speciale</b>	<b>584.359</b>	<b>462.274</b>
- CASS	527.332	413.210
- fond mediu	7.922	4.766
- fond solidaritate persoane cu handicap	49.105	44.298
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
<b>3. Bugetele asigurărilor sociale</b>	<b>1.325.903</b>	<b>1.045.299</b>
- CAS	1.325.903	1.045.299

-majorari	-	-
-penalitati	-	-
<b>4. Alte impozite, taxe, vărsăminte</b>	-	-

#### Venituri din exploatare

Elemente	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Productia vanduta	56.287.704	71.928.062
Venituri din vanzarea marfurilor	1.085.215	1.316.464
Reduceri comerciale acordate	(138.080)	(106.633)
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	9.040.457	4.767.535
Venituri din productia de imobilizari	229.478	445.608
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	-	-
Venituri din subventii de exploatare	4.063.196	2.009.220
Alte venituri din exploatare	289.146	511.582
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>70.857.116</b>	<b>80.871.838</b>

#### Cheltuieli din exploatare

Elemente	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	35.155.870	40.474.832
Alte cheltuieli materiale	423.612	599.062
Alte cheltuieli externe (energie si apa)	2.946.847	3.090.650
Cheltuieli privind marfurile	1.022.676	1.314.050
Reduceri comerciale primite	505	46
Cheltuieli cu personalul din care:	20.911.364	24.840.280
-Salarii si indemnizatii	20.222.639	23.861.549
-Asigurari si protectie sociala	688.725	978.731



Ajustari immobilizari corporale dincare:	2.206.078	2.076.990
-Cheltuieli	2.206.078	2.076.990
-Venituri	-	-
Ajustari active circulante din care:	-	-
-Cheltuieli	-	-
-Venituri	-	-
Alte cheltuieli de exploatare din care	3.211.109	4.230.384
Cheltuieli privind prestatiile externe	2.148.388	3.154.432
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	685.393	700.900
Cheltuieli legate de activele imobilizate destinate vanzarii	5.238	222
Alte cheltuieli	372.090	374.830
<b>Total Cheltuieli de Exploatare</b>	<b>65.877.051</b>	<b>76.626.202</b>

#### **Rezultat din exploatare**

<b>Elemente</b>	<b>30 iunie 2020</b>	<b>30 iunie 2021</b>
Rezultat din exploatare (Profit )	4.980.065	4.245.636
<b>Total Profit din exploatare</b>	<b>4.980.065</b>	<b>4.245.636</b>

#### **Rezultat financiar net**

<b>Elemente</b>	<b>30 iunie 2020</b>	<b>30 iunie 2021</b>
Venituri din diferente de curs valutar	204.391	226.998
Venituri din dobanzi	2.781	637
Alte venituri financiare	1.234	-
<b>Total Venituri Financiare</b>	<b>208.406</b>	<b>227.635</b>
Cheltuieli privind dobanzile	649.541	265.869
Alte cheltuieli financiare	223.970	194.636
<b>Total Cheltuieli Financiare</b>	<b>873.511</b>	<b>460.505</b>
<b>Rezultat financiar net ( Pierdere )</b>	<b>(665.105)</b>	<b>(232.870)</b>

#### **Cadrul legislativ fiscal**

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

### **Garantii**

Societatea la data de 30 iunie 2021 are ipotecate urmatoarele active in favoarea bancilor finantatoare la care are angajate linii de credite dupa cum urmeaza:

#### **INTESA SANPAOLO BANK**

##### **- SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE -**

<b>NR. CADASTRAL</b>	<b>IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE</b>
<b>1315/2/1/1/1/4 CF 41172</b>	<b>-teren în suprafață de 11.243 mp + platformă auto-metrologie constituită din:</b> 1. magazie - 254,62 mp (C15); 2. grup sanitar -6,30 mp (C16); 3. stație încărcat stingătoare - 56,97 mp (C17); 4. atelier - 619,46 mp (C28); 5. laborator metrologie - 134,59 mp (C29); 6. stație apă potabilă - 99,73 mp (C30); 7. bazin apă potabilă - 146,17 mp (C31); 8. magazie metalică - 106,87 mp (C60); 9. magazie -146,17 mp (C70); 10. atelier auto - 359,24 mp (C73);
<b>1315/2/1/1/1/7 CF 40067</b>	<b>-teren în suprafață de 18.910 mp + construcții:</b> 1. vestiar -199,59 mp (C54); 2. siloz materie primă - 195,60 mp (C55); 3. atelier amestecuri și anexe - 437,91 mp (C58); 4. stație apă fierbinte și recirculare condens - 48,88 mp (C57); 5. hală monobloc -10.808,88 mp (C56/2/1); 5. magazie - 2.225,98 mp (C69).
<b>1315/2/1/1/1/9 CF 41169</b>	<b>-teren în suprafață de 4.114 mp + construcții:</b> 1. magazie produse finite - 657,25 mp (C56/4).
<b>1315/2/1/1/1/10 CF 41170</b>	<b>-teren în suprafață de 1.575 mp + construcții:</b> 1. grup administrativ poartă 3 - 123,44 mp (C63).

1315/2/1/1/1/11 CF 41165	-teren în suprafață de 22.150 mp + construcții: 1. hală monobloc - 4.739,39 mp (C56/3); 2. magazie -95,55 mp (C61); 3. pod rulant - 811,12 mp (C62).
-----------------------------	---

**UNICREDIT TIRIAC BANK**

**SITUATIE IMOBILE IPOTECATE**

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

**UNICREDIT TIRIAC BANK**

<b>NR. CADASTRAL</b>	<b>IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE</b>
1315/2/1/1/2 CF 40066 RANG II	teren în suprafață de 20.616 mp + construcții: 1.hală benzi transport (C56/1).

<b>1315/2/1/1/2</b> <b>CF 44426</b>	<b>-teren intravilan în suprafață de 14.478 mp + construcții:</b> 1.grup sanitar - 4,13 mp C3 2.magazie - 81,27 mp C38 3.hală industrială - 119,85 mp (C39); 4.magazie - 484,78 mp (C65); 5.magazie - 111,31 mp (C66); 6.magazie - 360,73 mp (C67); 7-magazie - 44,72 mp (C68).
<b>1315/2/1/1/6</b> <b>CF 47076</b>	<b>-teren intravilan în suprafață de 6.843 mp + construcții:</b> 1.atelier - 651,14 mp (C18) 2.atelier - 626,59 mp (C19) 3.laborator scoală -384,47 mp (C20) 4.grup sanitar - 12,93 mp (C21) 5.bazin -88,76 mp (C22) 6.bazin - 26,3 mp (C23) 7.magazie (C58) 8.atelier auto - 359,245 mp (C73)

**CREDIT EUROPE BANK**

**- SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE -**

<b>NR.</b> <b>CADASTRAL</b>	<b>IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE</b> <b>(IPOTECI RANG I ȘI II)</b>
<b>1315/2/1/1/3</b> <b>CF 39568</b>	<b>- teren intravilan în supraf. de 1.271 mp</b> împreună cu grup administrativ format din două clădiri (C1 cu suprafata construita la sol de 161,32mp si C2 cu suprafata construita la sol de 151,81mp), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
<b>1315/2/1/1/4</b> <b>CF 37455</b>	<b>- teren intravilan în supraf. de 6.705 mp</b> împreună cu fabrică de oxigen (C1), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
<b>1315/2/1/1/7</b> <b>CF 39567</b>	<b>- teren intravilan în supraf. de 1.859 mp</b> împreună cu secție croitorie(C1)+grup poarta,cu suprafata construita la sol de 667,87mp situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
<b>1315/2/1/1/9</b> <b>CF 39579</b>	<b>- teren intravilan în supraf. de 5047 mp</b> împreună cu secția recondiționat tamburi (C59), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
<b>1315/2/1/1/10</b> <b>CF 39564</b>	<b>- teren intravilan în supraf. de 3.744 mp</b> , situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
<b>1315/2/1/1/18</b> <b>CF 39562</b>	<b>- teren intravilan în supraf. de 9.538 mp</b> impreuna cu constructia C1-Hala industrială-Sectia garnituri cu suprafata construita la sol de 6.429,15 mp , situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.

1315/2/1/1/3 CF 47078	-teren intravilan in suprafata de 9.280 mp + constructii: 1.statie de demineralizare (C1) 2.anexe statie de demineralizare (C2) 3.bazin statie demineralizare (C3) 4.vestiar (C4) 5.centrala termica (C5) 6.magazie statie compresoare (C6)
1315/2/1/1/5 CF 41246	-teren intravilan in suprafata de 17.758 mp + constructii: 1.bazin (C1) 2.casa pompelor (C2) 3.bazin (C3) 4.centrala termica (C4) 5.constructie industrială (C5) 6.post trafo (C6) 7.bazin apa recirculata (C7) 8.turn racire (C8)_ 9.statie pompe (C9) 10.turn racire (C10) 11.constructie industrial si edilitara (C11) 12.constructie industrial si edilitara (C12) 13.constructie industrial si edilitara (C13) 14.constructie industrial si edilitara (C14) 15.constructie industrial si edilitara (C15) 16.statie clorinare (C16) 17.magazie metalica (C18)

**ING BANK**

- SITUATIE IMOBILE IPOTECATE -

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

37200 CF 37200	-teren intravilan în suprafață de 1395 mp
37202 CF 37202	-teren intravilan în suprafață de 9632 mp

### Situatia litigiilor in curs

#### Artego S.A. – reclamanta

Nr. crt.	Nr. Dosar	Societate parata	Obiect	Solicitare/ Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
1	3319/95/2010*	Vectra Impex Targu-Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 300.000,00 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 300.000,00 lei din care am recuperat suma de 38.645,00 lei; continua procedura falimentului
2	8207/62/2011	CET Brasov	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 46.887,93 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 46.887,93 lei; continua procedura falimentului
3	60833/3/2011	Munplast Bucuresti	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 19.457,81 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 19.457,81 lei, din care am recuperat suma de 5.000 lei; continua procedura falimentului
4	4163/95/2012	Gastrom Group Targu -Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 52.777,37 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 52.777,37 lei; continua procedura falimentului (valorificare bunuri si recuperare creante)
5	887/90/2013	Oltchim Ramnicu-Valcea	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 19.946,68 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 19.946,68 lei; continua procedura generala a falimentului
6	9089/101/2013	Regia Autonoma Pentru Activitati Nucleare Severin	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 1.439.815,78 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 1.439.815,78 lei; continua procedura falimentului
7	2570/63/2014	Servicii Energetice Oltenia Craiova	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 3.188,77 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 2.486,37 lei; continua procedura falimentului

8	528/95/2015	Succes Nic Com Targu - Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 34.155,80 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 34.155,80 lei; continua procedura reorganizarii judiciare
9	2575/85/2015	Ambient Sibiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 1.240,00 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 1.240,00 lei; debitoarea a intrat in procedura falimentului
10	3520/95/2015	Ignifug Prest Targu-Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 4.783,92 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 4.783,92 lei; continua procedura falimentului
11	1396/90/2016	CET Govora	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 1.665.256,19 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 1.665.256,19 lei; continua procedura reorganizarii judiciare
12	5114/95/2016	Instalatii Revizii Utilitati Pentru Minerit Targu-Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 41.307,71 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 41.307,71 lei; continua procedura falimentului (valorificare bunuri si recuperare creante)
13	1248/95/2018	Intreprinderea de Drumuri si Poduri Targu-Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 2.783,39 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 2.783,39 lei din care am recuperat suma de 1.391,39 lei; debitoarea a intrat in procedura falimentului
14	5075/97/2016	Societatea Complexul Energetic Hunedoara	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 580.000,00 lei	<b>- in curs;</b> am fost admisi la masa credala cu suma de 580.000,00 lei; continua procedura insolventei (perioada de observatie)
15	1214/54/2020	ANAF – DGSC București ANAF – AJFP Valcea	Contestatie act administrativ fiscal	Obligarea paratelor la plata sumei de 19.778.066 lei	<b>- in curs;</b> instanta a acordat termen de judecata pe 07.07.2021 pentru emiterea unei adrese catre AJFP Gorj
16	2867/121/2020	Liberty Galați S.A.	Pretentii	Obligarea paratei la plata sumei de 576.801,11 lei	<b>- in curs;</b> dupa data introducerii cererii de chemare in judecata debitoarea a achitat suma de 306.380,19 lei; - instanta a acordat termen pe data de 21.07.2021 pentru a se achita onorariu domnului expert si efectuarea expertizei

**Artego S.A. – parată**

Nr. crt	Nr. Dosar	Societate reclamanta	Obiect	Solicitare/ Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
1	2983/95/2019	Asociatia Club Sportiv Energia Tg-Jiu	Pretentii	Obligarea paratei la plata sumei de 235.000,00 lei	- <b>in curs;</b> - instanta a acordat termen pe data de 13.10.2021 pentru efectuare expertiza
2	5412/182/2021	Abres S.R.L. Baia Mare	Cerere in anulare	Anularea ordonantei de plata emisă prin sentința civilă nr.4013/10.05.2021	- <b>in curs;</b> dupa data introducerii cererii de chemare in judecata a achitat suma de 14.599,00 lei; - instanta nu a acordat termen de judecată

**Parti Afiliate**

Societatea nu are parti afiliate.

**Evenimente ulterioare**

Dupa intocmirea raportarilor incheiate la 30 iunie 2021 nu au avut loc evenimente le caror efecte sa fi fost semnificative si sa influenteze datele cuprinse in situatiile financiare actuale.

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

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

Fiind o societate pe actiuni , este condusa de catre Adunarea Generala a Actionarilor si administrata de un Consiliu de Administratie format din 3 membri din care 1 membru executiv si 2 membri neexecutivi care nu fac parte din conducerea altor societati.

**Alte informatii**

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

S.C. ARTEGO S.A. este o societate pe actiuni fiind cu capital integral privat, actionarul majoritar fiind Asociatia Salariatilor "PAS ARTEGO" care detine 77,8103% din capitalul social.



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

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

# Declarație

În conformitate cu prevederile art.223, pct.B, al.(1), lit.c) din Regulamentul nr.5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare declarăm că, după cunoștințele noastre, situațiile financiare la 30 iunie 2021 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a contului de profit și pierdere. De asemenea, Raportul Consiliului de Administrație întocmit în conformitate cu prevederile anexei nr.14 prezintă în mod corect și complet informațiile despre firmă.

Semnătura,

Președinte,

Ing. Viorel David

---

Departament economic,

---