

**RAPORT CONFORM
REGULAMENTULUI A.S.F. NR.5/2018**

Data raportului: 30.09.2021

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 : 20.286.865 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>30.09.2021</u>
ACTIVE		
Active Imobilizate	41.680.492	39.457.790
<i>Imobilizari corporale</i>	31.180.619	30.256.085
<i>Imobilizari necorporale</i>	10.499.873	9.201.705
<i>Active Financiare</i>		
Active Circulante	83.361.272	84.699.158
<i>Stocuri</i>	47.606.147	46.573.468
<i>Creante Comerciale</i>	33.617.206	35.481.972
<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	2.358.759
<i>Cheltuieli in avans</i>	324.186	270.562
TOTAL ACTIVE	125.041.764	124.156.948
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
<i>Capital social subscris si varsat</i>	22.390.413	20.286.865
<i>Alte elemente de capitaluri proprii</i>	767.251	725.623
<i>Rezerve din reevaluare</i>	28.570.141	28.506.571
<i>Rezerve legale</i>	4.478.083	4.478.083
<i>Alte rezerve</i>	25.000.607	24.836.836
<i>Ajustare Capital Social</i>	89.052.449	89.052.449
<i>Actiuni Proprii</i>	-6.529.411	0
<i>Rezultat reportat(fara IAS 29)</i>	1.372.906	-3.242.680
<i>Rezultat reportat(cu IAS 29)</i>	-89.052.449	-89.052.449
<i>Profit an curent</i>	10.531.639	8.046.627
<i>Repartizare Profit</i>	-381.690	0
Total capitaluri proprii	86.199.939	83.637.925
Datorii pe termen lung		
<i>Subventii pentru investitii</i>	9.610	11.347
<i>Alte datorii pe termen lung</i>	7.743	7.777
<i>Provizioane pe termen lung</i>		
Total datorii pe termen lung	17.353	19.124
Datorii curente		
<i>Subventii pentru investitii</i>	12.494	10.615
<i>Datorii comerciale si de alta natura</i>	7.960.850	12.062.116
<i>Imprumuturi pe termen scurt</i>	23.159.579	20.544.777
<i>Datorii din impozite si taxe curente</i>	7.691.549	7.882.391
<i>Provizioane pe termen scurt</i>		
Total datorii curente	38.824.472	40.499.899
Total datorii	38.841.825	40.519.023
TOTAL PASIVE	125.041.764	124.156.948

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

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

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

Elemente	30 sept.2020	30 sept. 2021
1. Bugetul de stat	801.641	1.163.068
- impozit pe profit	536.353	844.745
- impozit pe dividende	-	-
- impozit pe venituri din salarii	200.280	244.136
-contributia asiguratorie pentru munca	65.008	74.187
- TVA de plată	-	-
2. Bugetele fondurilor speciale	343.068	375.802
- CASS	288.009	327.886
- fond mediu	8.563	8.471
- fond solidaritate persoane cu handicap	46.496	39.445
3. Bugetele asigurărilor sociale	732.687	844.228
- CAS	732.867	844.228
- 0,5% somaj	-	-
- 0,75% somaj	-	-
- 0,214% fond accidente	-	-
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	-	-

1.b. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la 30 septembrie 2021

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.09.2020	30.09.2021
1.	Cifra de afaceri neta din care	91.238.138	121.764.409
	Venituri din productia vanduta	89.672.467	120.008.141
	Venituri din vanzarea marfurilor	1.747.504	1.902.279
	Reduceri comerciale acordate	181.833	146.011
2.	Venituri din productia stocata	12.237.930	9.341.923
3.	Venituri din productia de imobilizari	281.260	523.283
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	886.762	113.634
5.	Venituri din subventii de exploatare	6.666.008	1.986.148
6.	Alte venituri din exploatare	782.304	701.504
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	112.092.402	134.430.901
7.	Cheltuieli privind marfurile	1.600.826	1.806.629
8.	Cheltuieli materiale	60.921.856	76.013.630
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de	3.277.937	5.019.130

	terti		
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	1.082.916	1.081.601
11.	Cheltuieli cu personalul	31.587.345	36.915.091
12.	Alte cheltuieli de exploatare	659.704	672.297
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	3.279.410	3.160.006
14.	Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	102.409.994	124.668.384
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	9.682.408	9.762.517
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	297.679	363.283
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.248.097	725.917
B.	REZULTAT FINANCIAR	(950.418)	(362.634)
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	112.390.081	134.794.184
VIII	CHELTUIELI TOTALE	103.658.091	125.394.301
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	8.731.990	9.399.883
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	1.117.956	1.394.884
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	41.778	41.628
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	7.655.812	8.046.627
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	8.956.165	8.114.746
H.	Rezultatul pe actiune	0,855	0.992

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

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 aceasta ordonanta in suma de 218.233 lei pentru luna februarie 2021, suma de 443.461 lei pentru luna aprilie 2021 si suma de 1.324.454 lei pentru luna mai 2021. Societatea a incasat de la AJOFM Gorj toate sumele solicitate, respectiv 1.986.148 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 producera , livrararea 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.

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

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

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

Menționăm faptul că situațiile financiare întocmite la 30.09.2021 nu au fost auditate/revizuite.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 30 septembrie 2021

- lei -

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2020	REALIZAT 30.09.2021
A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	992.778	1.799.336
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
ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	191.048.048	151.849.777

Încasări clienți	154.895.352	120.441.253
Alte încasări	36.152.696	31.408.524
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	189.812.095	151.128.523
Plăți furnizori	83.989.135	77.031.820
Plăți pentru plata personalului	39.997.148	32.673.591
Plăți privind impozite și taxe	22.185.417	17.291.033
Impozit / profit	1.877.724	885.806
Plăți privind dobânzile	1.112.054	423.306
Alte plăți	40.650.617	22.822.967
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	1.235.953	721.254
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	746.970	446.807
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	746.970	446.807
Încasări din vânzarea instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Încasări din rambursarea avansurilor și împrumuturilor către alte părți	-	-
PLĂȚI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	1.176.365	608.638
Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	1.176.365	608.638
Încasări pentru achiziția instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Avansuri și împrumuturi efectuate către alte părți	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-429.395	-161.831
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-

FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	806.558	559.423
B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	1.799.336	2.358.759
În conturi	1.537.545	2.088.320
Casa	2.865	593
Alte valori	258.576	251.023
Avansuri de trezorerie	-	18.390
Valori de încasat	350	433

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Indicatori de lichiditate

- % -

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	30.09.2020	30.09.2021
1.	Lichiditate patrimoniala curenta	[Active circ/DTS]	2,24	2,09
2.	Lichiditate activa(rapida)	[Active circ.-Stocuri]/DTS	88,73%	93,49%
3.	Viteza de rotatie active immobilizate	Cifra de Afaceri/Active Immobilizate	2,14	3,09
4.	Viteza de rotatie a activelor Totale	Cifra de afaceri/ Active Totale	0,71	0,98
5.	Indicatorul privind Acoperirea Dobanzior	Profit inantea platii dobanzii si aimpozitului pe profit/Chelt. Cu Dobanzile	10,78	23,21
6.	Rentabilitatea Capitalului Angajat	Profit inantea platii dobanzilor si a impozitului pe rofit/Capitalul Angajat	0,106	0,117
7.	Marja Bruta din Vanzari	Profit Brut din Vanzari/Cifra de Afaceri	10,61%	8,02%

2.2 Cheltuieli de capital

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

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

Venituri din exploatare

- lei-

Elemente	30 septembrie 2020	30 septembrie 2021
Productia vanduta	89.672.467	120.008.141
Venituri din vanzarea marfurilor	1.747.504	1.902.279
Reduceri comerciale acordate	181.833	146.011
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	12.237.930	9.341.923
Venituri din productia de imobilizari	281.260	523.283
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	886.762	113.634
Venituri din subventii de exploatare	6.666.008	1.986.148
Alte venituri din exploatare	782.304	701.504
Total venituri din exploatare	112.092.402	134.430.901

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

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SOCIAL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

- 3.1. *În perioada de timp analizată nu au fost înregistrate cazuri în care firma să nu-și poată onora obligațiile față de terți, chiar dacă în unele situații plățile au fost efectuate cu întârziere.*
- 3.2. *In perioada de timp analizata s-au produs modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala. Astfel structura actionariatului la data de 30 septembrie 2021 este dupa cum urmeaza:*

Actionari	Valoare nominala pe actiune	Numar de actiuni detinute	Valoare totala	% din capitalul social
ASOCIATIA SALARIATILOR PAS ARTEGO	2,50	6.968.820	17.422.050,00	85,8785%
<i>Actionari persoane juridice</i>	2,50	36.612	91.530,00	0,4512%
<i>Actionari persoane fizice</i>	2,50	1.109.312	2.773.280,00	13,6703%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA	2,50			

PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI BUCURESTI		2	5	0,0000%
TOTAL	2,50	8.114.746	20.286.865,00	100,000%

4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

Nu este cazul.

INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/datoriile curente	124.156.948/40.499.899=3.06
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/ capital propriu x 100 Capital împrumutat/ capital angajat x 100	Nu sunt contractate credite peste un an
3. Viteza de rotație a debitorilor –clientii	Sold mediu clienți/cifra de afaceri x 270	22.814.583/121.764.409*270=50.57
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / active imobilizate	121.764.409/39.457.790=3.08

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

Capital împrumutat = credite peste 1 an

Capital angajat = capital împrumutat + capital propriu

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

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30 SEPTEMBRIE 2021

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2020	REALIZAT 30.09.2021
A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	992.778	1.799.336
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
ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	191.048.048	151.849.777
Încasări clienți	154.895.352	120.441.253
Alte încasări	36.152.696	31.408.524
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	189.812.095	151.128.523
Plăți furnizori	83.989.135	77.031.820
Plăți pentru plata personalului	39.997.148	32.673.591
Plăți privind impozite și taxe	22.185.417	17.291.033
Impozit / profit	1.877.724	885.806
Plăți privind dobânzile	1.112.054	423.306
Alte plăți	40.650.617	22.822.967
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	1.235.953	721.254
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	746.970	446.807
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	746.970	446.807
Încasări din vânzarea instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Încasări din rambursarea avansurilor și împrumuturilor către alte părți	-	-
PLĂȚI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	1.176.365	608.638

Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	1.176.365	608.638
Încasări pentru achiziția instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Avansuri și împrumuturi efectuate către alte părți	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-429.395	-161.831
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	806.558	559.423
B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	1.799.336	2.358.759
În conturi	1.537.545	2.088.320
Casa	2.865	593
Alte valori	258.576	251.023
Avansuri de trezorerie	-	18.390
Valori de încasat	350	433

SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL
la 30 septembrie 2021

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.09.2020	30.09.2021
1.	Cifra de afaceri neta din care	91.238.138	121.764.409
	Venituri din productia vanduta	89.672.467	120.008.141
	Venituri din vanzarea marfurilor	1.747.504	1.902.279
	Reduceri comerciale acordate	181.833	146.011
2.	Venituri din productia stocata	12.237.930	9.341.923
3.	Venituri din productia de imobilizari	281.260	523.283
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	886.762	113.634
5.	Venituri din subventii de exploatare	6.666.008	1.986.148
6.	Alte venituri din exploatare	782.304	701.504
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	112.092.402	134.430.901
7.	Cheltuieli privind marfurile	1.600.826	1.806.629
8.	Cheltuieli materiale	60.921.856	76.013.630
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de	3.277.937	5.019.130

	terti		
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	1.082.916	1.081.601
11.	Cheltuieli cu personalul	31.587.345	36.915.091
12.	Alte cheltuieli de exploatare	659.704	672.297
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	3.279.410	3.160.006
14.	Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	102.409.994	124.668.384
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	9.682.408	9.762.517
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	297.679	363.283
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.248.097	725.917
B.	REZULTAT FINANCIAR	-950.418	-362.634
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	112.390.081	134.794.184
VIII	CHELTUIELI TOTALE	103.658.091	125.394.301
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	8.731.990	9.399.883
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	1.117.956	1.394.884
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	41.778	41.628
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	7.655.812	8.046.627
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	8.956.165	8.114.746
H.	Rezultatul pe actiune	0,855	0,992

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 septembrie 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

Note la situatiile financiare

Pentru exercitiul financiar incheiat la 30 septembrie 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 codul 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 septembrie 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 consecinta, 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 și 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 și 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

Filialele 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 denumite 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 septembrie 2021, Societatea detine numerar si echivalente de numerar in suma de 2.358.759 lei. Numerarul si echivalentele de numerar sunt detinute la banci din care enumeram: Unicredit Tiriac, 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 privinta 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 instrumentul 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 septembrie 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 considerata ca fiind hiperinflationista daca, pe langa alti factori, rata cumulata 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 atribuibile 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 urmatoarele :

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

Creante

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

Stocuri

Stocurile sunt alcătuite din:

- materii prime, materiale, piese de schimb și alte materiale consumabile ce urmează a fi folosite în cadrul desfășurării activității de bază a Societății.

Aceste materiale sunt înregistrate ca stocuri în momentul achiziției și sunt trecute pe cheltuieli în momentul consumului.

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

Disponibilitățile banesti

Numerarul și echivalentele de numerar include cash-ul, conturile curente, depozitele bancare, tichete de masă, timbre precum și cecuri și bilete la ordin primite de Societate

Rezervele din reevaluare

După recunoașterea ca active, un element de imobilizări corporale a cărui valoare justă poate fi evaluată în mod fiabil este contabilizat la o valoare reevaluată, aceasta fiind valoarea sa justă la data reevaluării minus orice amortizare acumulată ulterior și orice pierderi acumulate din depreciere. Reevaluarile trebuie să se facă cu suficientă regularitate pentru a se asigura că valoarea contabilă nu se deosebește semnificativ de ceea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data bilanțului.

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 diminuată 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 concomitent 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 primite, 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 într-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 prezentat. 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 septembrie 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 septembrie 2021

- lei -

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 septembrie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 30 septembrie 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	36.722	-	28.373.507	17.836.912	1.334.890	-	19.171.802
4. Fondul comercial	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	32.449.304	36.722	-	32.486.026	21.949.431	1.334.890	-	23.284.321
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	12.779.181	-	1.998	12.777.183	133.421		-	133.421
1. Terenuri								
2. Construcții	43.614.185	-	5.902	43.608.283	30.775.648	878.723	2.516	31.651.855
3. Echipamente tehnologice	44.768.262	617.603	365.138	45.020.727	41.197.578	488.083	364.555	41.321.106
4. Aparate și instalații măsurare, control și reglare	2.255.825	35.222	33.626	2.257.421	2.049.169	59.601	31.890	2.076.880
5. Mijloace de transport	7.119.808	226.503	120.771	7.225.540	5.571.317	379.257	120.771	5.829.803
6. Mobilier, aparatură, birotică și alte active corporale	666.482	68.611	154.268	580.825	464.316	19.454	24.269	459.501
7. Avansuri și imobilizări corporale în curs	168.325	521.029	430.682	258.672	-	-	-	-
TOTAL:	111.372.068	1.468.968	1.112.385	111.728.651	80.191.449	1.825.118	544.001	81.472.566
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	1.505.690	1.112.385	144.214.677	102.140.880	3.160.008	544.001	104.756.887

Stocuri

La 30 septembrie 2021 comparativ cu 31 decembrie 2020 stocurile se prezinta astfel:

Elemente	31 dec 2020	30 sept. 2021
1. Materii prime și materiale consumabile	33.340.830	31.861.461
2. Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	149.495	50.289
3. Producția în curs de execuție	59.651	78.819
4. Produse finite și mărfuri	13.414.931	12.821.227
5. Avansuri	641.240	1.761.672
TOTAL	47.606.147	46.573.468

Cienti si conturi asimilate

La 30 septembrie 2021, comparativ cu 31 decembrie 2020 clientii si conturile asimilate se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2020	30 sept. 2021
1. Creanțe comerciale	31.456.896	33.974.215
2. Avansuri platite	780.614	98.591
3. Alte creanțe	1.379.696	1.409.166
TOTAL	33.617.206	35.481.972

In perioada 01.01.2021-30.09.2021 Societatea a inregistrat exporturi dupa cum urmeaza:

EURO	
ANGLIA	3.751.425,84
AUSTRIA	229.836,04
AZERBADJAN	25.958,30
BELGIA	145.900,02
BOSNIA	5.585,51
BULGARIA	170.834,95
CEHIA	3.956,48
EGIPT	46.830,56
ESTONIA	2.274,84
FINLANDA	192.375,12
FRANTA	1.858.093,36
GERMANIA	4.556.170,04
GRECIA	39.068,39
ITALIA	402.121,21
LITUANIA	1.769,20
OLANDA	1.396.009,22
POLONIA	48.273,53
RUSIA	770,00
SERBIA	124.245,05
SLOVACIA	300.733,28
SPANIA	2.669.811,26
UCRAINA	65.926,10
UNGARIA	131.385,87
TOTAL	16.169.354,17

Active financiare din care disponibile in vederea vanzarii

La 30 septembrie 2021, comparativ cu 31 decembrie 2020 investitiile pe termen scurt se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2020	30 sept. 2021
Investitii pe termen scurt	14.397	14.397
TOTAL	14.397	14.397

Soldul la 30 septembrie 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 septembrie 2021, comparativ 31 decembrie 2020 cheltuielile efectuate in avans se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2020	30 sept. 2021
Cheltuieli in avans	324.186	270.562
TOTAL	324.186	270.562

Soldul la 30 septembrie 2021 in suma de 270.562 lei, reprezinta cheltuieli efectuate in avans pentru: asigurari in favoarea bancilor pentru creditele acordate, rovine auto, cursuri pregatire profesionala, chirii platite in avans pentru inchirierea diverselor utilaje.

Numerar si echivalente in numerar

La 30 septembrie 2021, comparativ 31 decembrie 2020 numerarul si echivalentele in numerar se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2020	30 sept. 2021
Conturi curente la banci si depozite	1.537.545	2.088.320
Casa lei	2.865	593
Casa in valuta		
Alte echivalente in numerar	258.926	269.846
TOTAL	1.799.336	2.358.759

Capitalul Social

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

Capital social (valoarea nominala)	20.286.865
Diferente aferente retratarii conform SIC 29	89.052.449
Soldul capitalului social (retratat)	<u>109.339.314</u>

La sfarsitul perioadei de raportare , capitalul social subscris si varsat integral al Societatii in suma de 20.286.865 lei este impartit in 8.114.746 actiuni ordinare cu o valoare nominala de 2,5 lei pe actiune si corespunde cu cel inregistrat la Oficiul Registrului Comertului.

Structura actionariatului la 30 septembrie 2021 este dupa cum urmeaza:

Actionari	Valoare nominala pe actiune	Numar de actiuni detinute	Valoare totala	% din capitalul social
ASOCIATIA SALARIATILOR PAS ARTEGO	2,50	6.968.820	17.422.050,00	85,8785%
<i>Actionari persoane juridice</i>	2,50	36.612	91.530,00	0,4512%
<i>Ationari persoane fizice</i>	2,50	1.109.312	2.773.280,00	13,6703%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI	2,50	2	5,00	0.000%
TOTAL	2,50	8.114.746	20.286.865,00	100,000%

Rezerve legale

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

Rezerve din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 28.506.571 lei la 30 septembrie 2021.

Alte rezerve

La 30 septembrie 2021, comparativ cu 31 decembrie 2020, alte rezerve inregistreaza urmatoarele nivele:

Elemente	31 dec. 2020	30 sept. 2021
Alte Rezerve	25.000.607	24.836.836
Total	25.000.607	24.836.836

Alte elemente ale capitalurilor proprii

La 30 septembrie 2021 suma de 725.623 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 primele 9 luni ale 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	31 dec. 2020	30 sept. 2021
1. Subvenții pentru investiții	22.104	21.962
Total	22.104	21.962

Imprumuturi pe termen scurt

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

	30.09.2020		30.09.2021	
Banca	Aprobata	Utilizata	Aprobata	Utilizata
UNICREDIT lei	28.300.000	3.604.299	-	-
UNICREDIT(SGB) lei	2.200.000	1.274.429	-	-
INTESA lei	11.000.000	10.678.722	11.000.000	7.477.611
ING BANK lei	-	-	9.000.000	4.026.586
ING BANK EUR	400.000	360.195	2.250.000	4.264.057
GARANTI lei	922.000	922.000	-	-
GARANTI(SGB)lei	2.078.000	1.420.211	-	-
CREDIT EUROPE lei	8.900.000	7.339.287	8.900.000	4.776.523

Imprumuturi pe termen lung

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

Rezultatul pe actiune

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

	————— 30 septembrie 2020 —————	————— 30 septembrie 2021 —————
Profitul perioadei	7.655.812	8.046.627
Numarul de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei	8.956.165	8.114.746
Rezultatul de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)	0,855	0,992

Alte impozite si obligatii pentru asigurarile sociale

Elemente	30 septembrie 2020	30 septembrie 2021
1. Bugetul de stat	801.641	1.163.068
- impozit pe profit	536.353	844.745
- impozit pe dividende	-	-
- impozit pe venituri din salarii	200.280	244.136
-contributia asiguratorie pentru munca	65.008	74.187
- TVA de plată	-	-
2. Bugetele fondurilor speciale	343.068	375.802
- CASS	288.009	327.886
- fond mediu	8.563	8.471
- fond solidaritate persoane cu handicap	46.496	39.445
3. Bugetele asigurărilor sociale	732.687	844.228
- CAS	732.687	844.228
- 0,5% somaj	-	-
- 0,75% somaj	-	-
- 0,214% fond accidente	-	-
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	-	-

Venituri din exploatare

Elemente	30 septembrie 2020	30 septembrie 2021
Productia vanduta	89.672.467	120.008.141
Venituri din vanzarea marfurilor	1.747.504	1.902.279
Reduceri comerciale acordate	181.833	146.011
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	12.237.930	9.341.923
Venituri din productia de imobilizari	281.260	523.283
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	886.762	113.634
Venituri din subventii de exploatare	6.666.008	1.986.148
Alte venituri din exploatare	782.304	701.504
Total venituri din exploatare	112.092.402	134.430.901

Cheltuieli din exploatare

Elemente	30 septembrie 2020	30 septembrie 2021
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	54.073.226	69.873.429
Alte cheltuieli materiale	590.399	1.143.090
Alte cheltuieli externe (energie si apa)	4.608.980	4.897.577
Cheltuieli privind marfurile	1.600.826	1.806.629
Reduceri comerciale primite	898	85
Cheltuieli cu personalul din care:	31.587.345	36.915.091
-Salarii si indemnizatii	30.571.445	35.507.101
-Asigurari si protectie sociala	1.015.900	1.407.990
Ajustari imobilizari corporale dincare:	3.279.410	3.160.006

-Cheltuieli	3.279.410	3.160.006
-Venituri	-	-
Ajustari active circulante din care:	-	-
-Cheltuieli	-	-
-Venituri	-	-
Alte cheltuieli din exploatare din care:	6.670.706	6.872.647
-Cheltuieli privind prestatiile externe	3.277.937	5.019.130
-Cheltuieli cu alte impozite si taxe	1.082.916	1.081.601
-Cheltuieli legate de activele imobilizate destinate vanzarii	1.650.149	99.619
-Alte cheltuieli	659.704	672.297
Total Cheltuieli de Exploatare	102.409.994	124.668.384

Rezultat din exploatare

Elemente	30 septembrie 2020	30 septembrie 2021
Rezultat din exploatare (Profit)	9.682.408	9.762.517
Total Profit din exploatare	9.682.408	9.762.517

Rezultat financiar net

Elemente	30 septembrie 2020	30 septembrie 2021
Venituri din difernte de curs valutar	290.175	361.755
Venituri din dobanzi	3.887	788
Alte venituri financiare	3.617	740
Total Venituri Financiare	297.679	363.283
Cheltuieli privind dobanzile	892.723	423.306
Alte cheltuieli financiare	355.374	302.611
Total Cheltuieli Financiare	1.248.097	725.917
Rezultat financiar net (Pierdere)	(950.418)	(362.634)

Cadrul legislativ fiscal

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

Garantii

Societatea la data de 30 septembrie 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 -

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
1315/2/1/1/1/4 CF 41172	-teren în suprafață de 11.243 mp + platformă auto-metrologie constituită din: 1. magazie - 254,62 mp (C15); 2. grup sanitar -6,30 mp (C16); 3. stație încărcat stingătoare - 56,97 mp (C17); 4. atelier - 619,46 mp (C28); 5. laborator metrologie - 134,59 mp (C29); 6. stație apă potabilă - 99,73 mp (C30); 7. bazin apă potabilă - 146,17 mp (C31); 8. magazie metalică - 106,87 mp (C60); 9. magazie -146,17 mp (C70); 10. atelier auto - 359,24 mp (C73);

1315/2/1/1/7 CF 40067	-teren în suprafață de 18.910 mp + construcții: 1. vestiar -199,59 mp (C54); 2. siloz materie primă - 195,60 mp (C55); 3. atelier amestecuri și anexe - 437,91 mp (C58); 4. stație apă fierbinte și recirculare condens - 48,88 mp (C57); 5. hală monobloc -10.808,88 mp (C56/2/1); 5. magazie - 2.225,98 mp (C69).
1315/2/1/1/9 CF 41169	-teren în suprafață de 4.114 mp + construcții: 1. magazie produse finite - 657,25 mp (C56/4).
1315/2/1/1/10 CF 41170	-teren în suprafață de 1.575 mp + construcții: 1. grup administrativ poartă 3 - 123,44 mp (C63).
1315/2/1/1/11 CF41165	-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).

CREDIT EUROPE BANK

- SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE -

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE (IPOTECI RANG I ȘI II)
1315/2/1/1/3 CF 39568	- teren intravilan în supraf. de 1.271 mp împreună cu grup administrativ format din două clădiri (C13 și C14), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/4 CF 37455	- teren intravilan în supraf. de 6.705,13 mp împreună cu fabrică de oxigen (C12), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/7 CF 39567	- teren intravilan în supraf. de 1.859 mp împreună cu secție croitorie(C8) situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/9 CF 39579	- teren intravilan în supraf. de 5047 mp împreună cu secția recondiționat tamburi (C59), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/10 CF 39564	- teren intravilan în supraf. de 3.744 mp , situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.

1315/2/1/1/1/8 CF 39562	- teren intravilan în supraf. de 9.538 mp împreuna cu constructia C1-Hala industrială-Sectia garnituri (C56/2/2) , situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/1/3 CF 47078	-teren intravilan în suprafața 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)
1315/2/1/1/1/5 CF 41246	-teren intravilan în suprafața 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
1315/1/1/1/12 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
1315/2/1/1/2 CF 40066	-teren în suprafață de 20.616 mp + construcții: 1.hală benzi transport (C56/1).
3003 CF 41266	-teren în suprafață de 15.446 mp împreună cu Stație Captare Jiu compusă din: camera pompelor, turn dozare, bazine de decantare apă 1 și 2, instalații de tratare apă, filtre + anexe, centrală termică, cabină poartă, situată în Tg Jiu, Cartier Vădeni.
1315/2/1/1/5 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), situate în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/1/2 CF 44426	-teren intravilan în suprafață de 14.478 mp + construcții: 1.grup sanitar - 4,13 mp C3 2.magazie - 81,27 mp C38 3.hală industrială - 119,85 (C39); 4.magazie - 484,78 mp (C65); 5.magazie - 111,31 mp (C66); 6.magazie - 360,73 mp (C67); -magazie - 44,72 mp (C68).
1315/2/1/1/1/6 CF 47076	-teren intravilan în suprafață de 6.843 mp + construcții: 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)

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	- in curs; 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	- in curs; 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	- in curs; 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	- in curs; am fost admisi la masa credala cu suma de 52.777,37 lei; continua procedura falimentului
5	887/90/2013	Oltchim Ramnicu-Valcea	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 19.946,68 lei	- in curs; 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	- in curs; 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	- in curs; 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	- in curs; 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	- in curs; am fost admisi la masa credala cu suma de 1.240,00 lei; continua 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	- in curs; 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	- in curs; 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	- in curs; am fost admisi la masa credala cu suma de 41.307,71 lei; continua procedura falimentului
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	- in curs; am fost admisi la masa credala cu suma de 2.783,39 lei din care am recuperat suma de 1.391,39 lei; continua 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	- in curs; am fost admisi la masa credala cu suma de 580.000,00 lei; continua procedura insolvenței (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	- in curs; instanta amana pronuntarea hotararii la data de 05.10.2021

16	2867/121/2020	Liberty Galați S.A.	Pretentii	Obligarea paratei la plata sumei de 576.801,11 lei	- in curs; dupa data introducerii cererii de chemare in judecata parata a achitat suma de 306.380,19 lei, astfel incat suma ramasa in litigiu este 270.420,92 lei; instanta a acordat termen de judecata la data de 27.10.2021
----	---------------	---------------------	-----------	--	---

ARTEGO S.A. – parata

Nr. crt	Nr. Dosar	Societate reclamanta	Obiect	Solicitare/ Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
1	16719/318/2019	Clubul Sportiv Pandurii Lignitul Tg-Jiu SPEJ LEX FORTIS Craiova	Contestatie la executare	Apel impotriva Incheierii nr. 3248/06.07.2021 prin care a fost redus onorariul executorului	- in curs; instanta a acordat termen de judecata la data de 15.11.2021
2	2983/95/2019	Asociatia Club Sportiv Energia Tg-Jiu	Pretentii	Obligarea paratei la plata sumei de 235.000,00 lei	- in curs; prin incheierea de sedinta din data de 09.09.2020, instanta a admis exceptia prescriptiei dreptului material la actiune pentru suma de 120.000 lei, astfel incat suma ramasa in litigiu este 115.000 lei ; instanta a acordat termen la data de 13.10.2021 pentru observarea raspunsului la obiectiunile la raportul de expertiza
3	5412/182/2021	Abres S.R.L. Baia Mare	Ordonanta de plata	Cerere in anulare ordonanta de plata emisă prin sentința civilă nr. 4013/ 10.05.2021	- in curs; dupa data introducerii cererii de chemare in judecata a achitat suma de 21.600 lei; - instanta a acordat un nou termen de judecată : 22.11.2021

Parti Afiliate

Societatea nu are parti afiliate.

Evenimente ulterioare

Dupa intocmirea raportarilor incheiate la 30 septembrie 2021, nu au avut loc evenimente ale 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 societeti.

Alte informatii

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

S.C. ARTEGO S.A. este o societate pe actiuni fiind cu capital integral privat, actionarul majoritar fiind Asociatia Salariatilor "PAS ARTEGO" care detine 85,8785 % 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.

SC ARTEGO SA TG-JIU

Situatia modificarilor capitalurilor proprii pentru exercitiul incheiat la 31 DECEMBRIE 2020 si 30 septembrie 2021

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

))

Situatii Financiare Individuale

	Capital social	Ajustari capital social	Profit sau Pierdere	Rezerva legala	Rezerva din Reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat IAS29	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	Alte elemente ale capitalurilor proprii	Actiuni proprii	Repartizare a profitului	TOTAL
Sold la 01 ianuarie 2020	22,390,413	89,052,449	12,149,812	4,478,083	28,926,418	19,354,308	1,523,099	-89,052,449	0	822,943	0	-662,997	88,982,079
Rezultat global al perioadei													
Profitul exercitiului			10,531,639										10,531,639
Alte elemente ale rezultatului global din care:													
Surplus din reevaluarea imobilizarilor corporale													
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat					-356,277					-55,692			-411,969
Total alte elemente ale rezultatului global					-356,277					-55,692			-411,969
Total rezultat global al perioadei			10,531,639		-356,277					-55,692			10,119,670
Alte elemente													
Reluarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat							356,277						356,277
Majorarea rezervei legale													
Alte elemente			-			5,646,299	5,715,736				-6,529,411	281,307	-7,035,881
Total alte elemente			-			5,646,299	6,072,013				-6,529,411	281,307	-6,679,604
Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii													
Distribuirea dividendelor							-6,222,206						-6,222,206

Total tranzactii cu proprietarii								-6,222,206						-6,222,206
Sold la 31 DECEMBRIE 2020	22,390,413	89,052,449	10,531,639	4,478,083	28,570,141	25,000,607	1,372,906	-89,052,449	0	767,251	-6,529,411	-381,690		86,199,939
Sold 01.01.2021	22,390,413	89,052,449	10,531,639	4,478,083	28,570,141	25,000,607	1,372,906	-89,052,449	0	767,251	-6,529,411	-381,690		86,199,939
Rezultat global al perioadei														
Profitul exercitiului			8,046,627											8,046,627
Alte elemente ale rezultatului global din care:														
Surplus din reevaluarea imobilizarilor corporale														
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat						-63,570					-41,628			-105,198
Total alte elemente ale rezultatului global						-63,570					-41,628			-105,198
Total rezultat global al perioadei			8,046,627			-63,570					-41,628			7,941,429
Alte elemente														
Reluarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat							63,570							63,570
Majorarea rezervei legale														
Alte elemente			-	10,531,639			-163,771	702,231		4,425,863			381,690	-5,185,626
Total alte elemente			-	10,531,639			-163,771	765,801		4,425,863			381,690	-5,122,056
Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii	-2,103,548									-4,425,863		6,529,411		0
Distribuirea dividendelor								-5,381,387						-5,381,387
Total tranzactii cu proprietarii	-2,103,548							-5,381,387		-4,425,863		6,529,411		-5,381,387
Sold la 30 SEPTEMBRIE 2021	20,286,865	89,052,449	8,046,627	4,478,083	28,506,571	24,836,836	-3,242,680	-89,052,449	0	725,623	0	0		83,637,925