

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31.12.2013

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

Denumirea indicatorilor	31.12.2012	31.12.2013
ACTIVE		
Active Imobilizate	61.135.834	60.519.903
Imobilizari Corporale	48.313.631	45.600.847
Imobilizari Necorporale	12.822.203	14.919.056
Active Circulante	89.967.010	83.515.320
Stocuri	50.605.145	47.410.659
Creante Comerciale	30.034.541	31.149.605
Investitii pe termen scurt	14.397	14.397
Numerar si echivalente de numerar	9.024.582	4.643.369
Cheltuieli in avans	288.345	297.290
TOTAL ACTIVE	151.102.844	144.035.223
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social subscris si varsat	24.873.443	24.873.443
Ajustare Capital Social	66.287.164	89.052.449
Rezerve din reevalure	52.418.360	29.622.544
Alte eelemente de capitaluri proprii	1.232.328	1.172.939
Rezerve legale	3.742.648	4.049.163
Alte rezerve	18.517.041	23.700.987
Rezultat reportat(fara IAS 29)	928.386	852.106
Rezultat reportat(cu IAS 29)	-89.052.449	-89.052.449
Profi an curent	11.699.944	5.185.992
Repartizare Profit	-700.561	-306.515
Total capitaluri proprii	89.946.304	89.150.659
Datorii pe termen lung		
Subventii pentru investitii	3.170.338	2.509.610
Ite datorii pe termen lung	7.002	7.267
Provizioane pe termen lung		
Total datorii pe termen lung	3.177.340	2.516.877
Datorii curente		
Datorii comerciale si de alta natura	9.731.983	8.155.021
Imprumuturi pe termen scurt	42.614.152	40.340.309
Datorii din impozite si taxe curente	5.633.065	3.872.357
Provizioane pe termen scurt		
Total datorii curente	57.979.200	52.367.687
Total datorii	61.156.540	54.884.564
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	151.102.844	144.035.223

Situatiile financiare anuale au fost aprobate de Consiliul de Administratie in daa de 06 martie 2014

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Viorel David



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Mihai Jianu

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2013

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

	31.12.2012	31.12.2013
Venituri	219.448.431	176.627.572
Ale venituri	3.037.079	2.507.050
Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	13.476.072	17.338.851
Activitatea realizata de entitate si capitalizata	201.230.043	154.953.384
Materii prime si consumabile utilizate	132.304.506	103.814.186
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	38.335.933	36.377.247
Cheltuieli cu amortizarea si deprecerea	6.032.485	6.103.808
Alte Cheltuieli	23.684.778	19.485.750
Costuri de finantare	5.153.803	4.716.285
Venituri aferente activelor financiare	1.705.237	1.828.287
Profitul inainte de impozitare	13.936.926	6.130.296
Cheltuiala cu impozitul pe profit	2.236.982	1.003.693
Profitul aferent anului	11.699.944	5.126.603
Alte elemente ale rezultatului global		
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobilizate		
Venituri din impozitul pe profit amanat		59.389
Alte eemente ale rezultatului global, exclusiv taxe		
Total rezultat global aferent anului	11.699.944	5.185.992
Numar actiuni	9.949.377	9.949.377
Rezultat pe actiune	1,18	0,52

Situatiile financiare separate au fost aprobate de Consiliul de Administratie in data de 06 martie 2014

DIRECTOR GENERAL

Ing. Viorel David



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Mihai Jianu

	Capital social	Ajustari capital social	Profit sau Pierdere	Rezerva legala	Rezerva din Reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat IAS29	Repartizare Profit	Alte elemente ale capitalurilor proprii	TOTAL
Sold 01 ianuarie 2012	24.873.443	66.287.164	4.349.174	3.042.087	51.070.547	16.811.166	755.584	-89.052.449	-274.400	1.023.617	78.885.933
Rezultat global al perioadei											
Profitul exercitiului			11.699.944								11.699.944
Alte elemente ale rezultatului global din care:											
Surplus din reevaluarea imobilizarii corporale					0						
Acoperire reevaluare negativa					0						
Impozit amanat					-208.711					208.711	
Total alte elemente ale rezultatului global	0	0	0	0	-208.711	0	0	0	0	208.711	0
Total rezultat global al perioadei	0	0	11.699.944	0	-208.711	0	0	0	0	208.711	11.699.944
Majorarea rezervelor legale				700.561							700.561
Transfer rezerve reevaluare la rezultatul reportat											
Alte elemente			-1.980.275		1.556.524	1.705.875	172.802		-426.161		1.028.765
Total alte elemente			-1.980.275	700.561	1.556.524	1.705.875	172.802		-426.161		1.729.326
Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii											
Distribuirea dividendelor											
Total tranzactii cu proprietarii			-2.368.899								-2.368.899
Sold la 31 decembrie 2012	24.873.443	66.287.164	11.699.944	3.742.648	52.418.360	18.517.041	928.386	-89.052.449	-700.561	1.232.328	89.946.304
Sold la 01 ianuarie 2013	24.873.443	66.287.164	11.699.944	3.742.648	52.418.360	18.517.041	928.386	-89.052.449	-700.561	1.232.328	89.946.304
Rezultat global al perioadei											
Profitul exercitiului			5.185.992								5.185.992
Alte elemente ale rezultatului global din care:											
Surplus din reevaluarea imobilizarii corporale											
Scaderea rezervelor din reevaluare-inregistrare impozit amanat					-30.531					-59.389	
Total alte elemente ale rezultatului global					-30.531					-59.389	0
Total rezultat global al perioadei			5.185.992		-30.531	5.183.946				-59.389	5.096.072
Alte elemente											
Reluarea rezervelor din reevaluare la rezultatul reportat											
Majorarea rezervelor legale		22.765.285			-22.765.285		30.531				
Alte elemente				306.515							306.515
Total alte elemente		22.765.285	-5.777.696	306.515	-22.765.285	0	-106.811		394.046		-5.490.461
Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii									394.046		-5.153.415
Distribuirea dividendelor											
Total tranzactii cu proprietarii			-5.922.248								-5.922.248
Sold la 31 DECEMBRIE 2013	24.873.443	89.052.449	5.185.992	4.049.163	29.627.544	23.700.987	852.106	-89.052.449	-306.515	1.172.939	89.150.659



Director Economic,

Ec. Mihail Iianu

Note la situatiile financiare Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2013

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 1286/2012 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 31 decembrie 2013. 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".

(b) 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, datorilor, 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.

Estimarile 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

Politicele 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 deize la data intocmirii bilanului contabil sunt transformate in moneda functionala la cursul din ziua respective. Castigurile sau pierderile din decontarea acestora si din conversia 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. Cursurile de schimb ale principalelor monede straine au fost:

Valuta	31 dec.2010	31 dec. 2011	31 dec. 2012	31 dec 2013
Euro (EUR)	4,2848	4,3197	4,4287	4,4847
Dolarul American(USD)	3,2045	3,3393	3,3575	3,2551
Lira sterlina (GBR)	4,9673	5,1545	5,4297	5,3812

c) Instrumente Financiare

Managementul riscului financiar

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

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

Riscul de rata a dobanzii

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

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

Riscul valutar

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

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

Riscul de creditare

Riscul de credit este riscul 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 31 decembrie 2013, Societatea detine numerar si echivalente de numerar 4.643.369 lei. Numerarul si echivalentele de numerar sun detinute la banci din care enumeram: BRD, Unicredit Tiriac, Exim Bank, Intesa.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul potrivit caruia Societatea sa intampine dificultati in indeplinirea obligatiilor ssociate datoriiilor 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 dde numerar dupa caz. La 31 decembrie 2013, numerarul si alte disponibilitati , clientii si conturile asimilate , datoriiile comerciale precum si celelalte datorii se apropie de valoarea lor reala datorita maturitatii scurte a acestora. Managementul considera ca valoarea estimate 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 si contributiei).

Conform IAS 29 , o economie este considerate 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 reprezentă 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
Echipeamente	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 creanțele la termenul stabilit.

Stocuri

Stocurile sunt alcătuite din :

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

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

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

Disponibilitățile banesti

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

Rezervele din reevaluare

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

Dacă valoarea contabilă a unui activ este diminuată ca urmare a unei reevaluări , aceasta diminuare este recunoscută în profit sau pierdere . Cu toate acestea , diminuarea trebuie debitată direct din capitalurile proprii în elementul “Rezerve din reevaluare” în măsura în care există sold creditor în surplusul din reevaluare pentru acest activ. Surplusul din reevaluare inclus în capitalurile proprii aferent unui element de imobilizări corporale este transferat direct la rezultatul reportat pe măsura amortizării imobilizării corporale reevaluate și atunci când activul este derecunoscut.

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 current si impozitul amanat. Impozitul current 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 ce impozitare adoptate sau in mare masura adoptate la data raportarii, precum si orice ajustare privind obligatiile de plata a impozitului pe profit aferente anilor precedenti.

Impozitul amanat

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

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

Beneficiile Angajatilor

Beneficii ale angajatilor pe termen scurt

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

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

Costurile finantarii

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

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

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 specifice. 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.

Livrările efectuate de Societate in cursul anului 2013 la intern se ridica la 72.838.965 lei , din care principalii clienti sunt:

Complexul Energetic Oltenia	43.741.287 lei;
Arcelomittal Galati	2.612.380 lei;
Apenim Tg-Jiu	2.293.370 lei;
Scoarta Comprest	1.619.528 lei;
Thenderflex Huedin	1.452.528 lei;
Complexul Energetic Hunedoara	1.350.223 lei.

In perioada 1 ianuarie 2013-31 decembrie 2013 ,Societatea a inregistrat exporturi dupa cum urmeaza

Total Livrari la Export **18.592.885,85 euro** (82.114.419 roni) din care

In afara Uniunii Europene	975.955,93 euro
In interiorul Uniunii Europene	17.616.929,92 euro

Principalele produse fabricate de Societate sunt:

- Benzi de Transport cu Insertie Textila de Uz General;
- Benzi de Transport cu Insertie Textila Antistatice si Rezistente la Flacara;
- Benzi de Transport cu Insertie Textila Antistatice si Rezistente la Flacara pentru Subteran;
- Benzi de Transport cu Insertie Metalica de Uz General;
- Benzi de Transport cu Insertie Mtalica Antistatice si Rezistente la Flacara;
- Reconditionare Tamburi Uzati;
- Placi Tehnice si Covoare;
- Accesorii Auto;
- Garnituri Profileate;
- Garnituri Panzate;
- Cupleje Elastice;

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite

la 31 decembrie 2012 și 31 decembrie 2013

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

Inele O, etc.

Implicatiile noilor Standarde Internationale de Raportare Financiara (SIRF EU)

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

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

Noile standarde care nu sunt încă aplicabile la 31 decembrie 2013

Standardul Internațional de Contabilitate (SIC) 19 (2011) Beneficiile angajaților (în vigoare pentru perioadele care încep la sau după 1 ianuarie 2013. Acest amendament nu este relevant pentru situațiile financiare ale societății, întrucât politica actuală a Societății este de a recunoaște imediat castigurile și pierderile în contul de profit și pierdere. Societatea nu aplică IFRS 10 Situații financiare consolidate, IFRS 11 Angajamente Comune și nici IFRS 12 Prezentarea Intereselor existente în alte entități.

Active imobilizate 2013

NOTA 1

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută			Ajustări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare			Sold la 31 dec. 2013	Sold la 31 dec. 2013
	Sold la 1 ianuarie 2013	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31 dec. 2013	(amortizări și ajustări în cursul exercițiului	Ajustări înregistrate pentru depreciere sau pierdere de valoare)		
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	1.507.925	822.504	-	2.330.429
3. Concesiuni, brevete, licențe și alte imobilizări	15.838.587	4.279.513	-	20.118.100	5.620.978	1.360.156	-	6.981.134
4. Fondul comercial	--	-	-	-	-	-	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	19.951.106	4.279.513	-	24.230.619	7.128.903	2.182.660	-	9.311.563
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE								
1. Terenuri	12.924.728	-	12.646	12.912.082	40.032	13.344	-	53.376
2. Construcții	44.027.236	66.992	26.318	44.067.910	21.500.820	1.234.046	9.814	22.725.052
3. Echipamente tehnologice	42.080.534	378.159	253.021	42.205.672	31.586.121	2.118.837	238.277	33.466.681
4. Aparate și instalații măsurare, control și reglare	1.713.421	56.226	38.997	1.730.650	1.349.435	128.312	38.456	1.439.291
5. Mijloace de transport	5.392.531	427.929	248.709	5.571.751	4.308.599	410.226	248.710	4.470.115
6. Mobilier, aparatură, birotică și alte active corporale	409.054	7.495	-	416.549	339.296	20.182	-	359.478
7. Avansuri și imobilizări corporale în curs	890.430	737.592	417.796	1.210.226	-	-	-	-
TOTAL:	107.437.934	1.674.393	997.487	108.114.840	59.124.303	3.924.947	535.257	62.513.993
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE								
1. Titluri de participare deținute la societățile din cadrul grupului	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Creanțe asupra societăților din cadrul grupului	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Titluri sub formă de interese de participare	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Creanțe din interese de participare	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Titluri deținute ca imobilizări	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Alte creanțe	-	-	-	-	-	-	-	-
. Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	-	-	-	-	-	-	-	-
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	127.389.040	5.953.906	997.487	132.345.459	66.253.206	6.107.607	535.257	71.825.556

Mijloacele fixe din patrimoniul societatii sunt amortizate folosind metoda liniara. Ultima reevaluare a fost efectuata la finele anului 2012 de catre evaluator autorizat ANEVAR prin care s-a modificat valoarea contabila bruta a activului, dupa reevaluare, folosind tratamentul proportional al amortizarii cumulate.

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

NOTA 2

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2013	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2013
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt. deprecierea creanțelor - clienti	257.229	110.794	257.229	110.794
Provizioane pt. deprecierea creanțelor – debitori diversi	284.000	-	20.500	263.500
Suma de 110.794 lei – clienți neîncasați aflați în procedură de faliment				
Suma de 263.500 lei – debitori neîncasați aflați în procedură de faliment				

NOTA 3

**Repartizarea profitului
la 31.12.2013**

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	
- rezerva legală	5.211.124 *
- rezultatul reportat – corecții fundamentale	306.515
- dividende	
- alte rezerve	3.553.349
- PROFIT NEREPARTIZAT	1.351.260

*PROFIT ANUL 2013 = 5.185.992 LEI
 PROFIT NEREPARTIZAT DIN ANUL 2012 = 25.132 LEI

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite

la 31 decembrie 2012 și 31 decembrie 2013

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

Analiza rezultatului din exploatare

NOTA NR. 4

Indicatorul	Exercițiul precedent – 2012		Exercițiul curent – 2013
	1	2	
0			
1. Cifra de afaceri neta	201.230.043		154.953.384
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5+6), din care:	178.672.620		142.835.878
3. Cheltuielile activității de bază	119.719.631		88.164.538
4. Cheltuielile activităților auxiliare	18.155.436		16.386.545
5. Cheltuielile indirecte de producție	35.220.387		34.484.790
6. Cheltuielile privind mărfurile și ambalajele	5.577.166		3.800.005
7. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	22.557.423		12.117.506
8. Cheltuieli de desfacere	2.863.932		2.932.460
9. Cheltuieli generale de administrație	4.579.911		2.454.158
10. Alte venituri din exploatare	16.513.151		19.845.901
11. Cheltuieli aferente altor venituri de exploatare	14.241.239		17.558.495
12. Total venituri exploatare (1+10)	217.743.194		174.799.285
13. Total cheltuieli de exploatare (2+8+9+11)	200.357.702		165.780.991
14. Rezultatul din exploatare (12-13)	17.385.492		9.018.294

Situația creanțelor și datorțiilor

NOTA 5

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2013 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an 2	peste 1 an 3
0			
1	31.149.605		
Total din care:		31.149.605	
Furnizori – debitori	420.614	420.614	
Clienți	28.749.563	28.749.563	

- lei -

Alte creanțe		1.979.428	1.979.428	- lei -			
Datorii	Sold la 31 decembrie 2013 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate					
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani			
0	1	2	3	4			
	Total din care:	52.374.954	7.267				
1. Bugetul de stat		723.054	-				
	- impozit pe profit	195.414	-				
	- impozit pe dividende	146.908	-				
	- impozit pe venituri din salarii	380.732	-				
	- TVA de plată	-	-				
2. Bugetele fondurilor speciale		307.247	-				
	- CASS	303.429	-				
	- fond mediu	3.818	-				
	- fond solidaritate persoane cu handicap	-	-				
3. Bugetele asigurărilor sociale		927.178	-				
	- CAS	887.708	-				
	- 0,5% somaj	13.696	-				
	- 0,75% somaj	20.524	-				
	- 0,279% fond accidente	5.250	-				
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte		4.809	-				
5. Alte împrumuturi și datorii asimilate - leasing		-	-				
6. Dobânzi aferente altor împrumuturi și datorii asimilate - leasing		-	-				
7. Personal – salarii datorate		45.335	-				
8. Personal – concedii medicale		612	-				
9. Drepturi de personal neridicate		1.492	-				
10. Rețineri din salarii datorate țărilor		730.937	-				
11. Garanții gestionari		7.267	-	7.267			
12. TVA neexigibilă		32.036	-				
13. Creditorii diverși		9.110	-				
14. Dividende		987.279	-				
15. Credite		40.340.309	-				

SC ARTEGO SA
 Note Explicative intocmite
 la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013
 (toate sumele sunt exprimate in roni, daca nu se specifica altfel)

16 Furnizori	8.080.703	8.080.703	-
17. Clienți creditor	74.318	74.318	-
18. Dobanzi de platit	103.268	103.268	-
19. Credite pe termen lung	-	-	-

Stocuri

La 31 decembrie 2013, comparativ cu 31 dec. 2012 stocurile se prezinta astfel:

Elemente	31 dec 2012	31 dec 2013
1. Materii prime și materiale consumabile	40.077.354	34.721.419
2. Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	4.545.273	4.193.121
3. Producția în curs de execuție	11.990	-
4. Produse finite și mărfuri (5.970.528	8.496.119
TOTAL	50.605.145	47.410.659

Metoda de evaluare a iesirilor utilizata de Societate este metoda FIFO.

Societatea nu are stocuri gajate in contul datorilor. Stocurile sunt reflectate in evidentele societatii la costul de achizitie al acestora, care cuprinde pretul de cumparare, taxele vamale de import si alte taxe nerecuperabile, costurile de transport, manipularea si alte costuri care pot fi atribuite direct..

Clienți si conturi asimilate

La 31 decembrie 2013, comparativ cu 31 decembrie 2012, clientii si conturile asimilate se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2012	31 dec. 2013
1.Creanțe comerciale	28.067.807	29.008.082
2.Avansuri platite	986.312	420.614
3. Alte creanțe	980.422	1.720.909
TOTAL	30.034.541	31.149.605

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

Livrările efectuate de Societate în cursul anului 2013 la intern se ridică la 72.838.965 lei, din care principalii clienți sunt:

Complexul Energetic Oltenia 43.741.287 lei;
 Arcelomittal Galati 2.612.380 lei;
 Apenim Tg-Jiu 2.293.370 lei;
 Scoarta Comprest 1.619.528 lei;
 Thenderflex Huedin 1.452.528 lei;
 Complexul Energetic Hunedoara 1.350.223 lei.

În perioada 1 ianuarie 2013-31 decembrie 2013, Societatea a înregistrat exporturi după cum urmează

Total Livrări la Export **18.592.885,85 euro** (82.114.419 roni) din care

In afara Uniunii Europene 975.955,93 euro
 In interiorul Uniunii Europene 17.616.929,92 euro

Tara	Beneficiar	Valoare EURO 2011	Valoare EURO 2012	Valoare EURO 2013
AFRICA DE SUD	JOY GLOBAL	0,00	26.890,49	0,00
Valoare totala / tara		0,00	26.890,49	0,00
ALGERIA	AM ANNABA	0,00	0,00	359.430,00
Valoare totala / tara		0,00	0,00	359.430,00
ANGLIA	ARCODE	2.077.138,86	2.375.796,35	2.131.442,93
	JP POLYMERS	0,00	63.924,03	299.049,79
	REMA TT	394.096,48	550.698,56	452.169,39
	SRD	1.031.039,93	1.106.080,90	1.188.024,45
Valoare totala / tara		3.502.275,27	4.096.499,84	4.070.686,56

BELGIA	AM LIEGE	38.476,28	0,00	0,00	0,00
	NARVIFLEX	0,00	0,00	0,00	27.993,09
	METSO	75.652,43	57.006,67		0,00
	WUYLENS	551,10	13.285,62		7.845,55
	Valoare totala / tara	114.679,81	70.292,29		35.838,64
BULGARIA	ALEXANDRIS	0,00	7.587,63		12.321,07
	TEMIL	0,00	44.131,79		88.727,45
	Valoare totala / tara	0,00	51.719,42		101.048,52
CEHIA	AB	69.598,97	0,00	0,00	0,00
	T-SPORT	3.432,84	0,00	0,00	2.378,70
	Valoare totala / tara	73.031,81	0,00		2.378,70
EAU	OCEAN	1.338.676,37	1.178.277,18		295.638,22
	Valoare totala / tara	1.338.676,37	1.178.277,18		295.638,22
ESTONIA	KEEMIAKAUBANDUS	0,00	0,00	0,00	7.349,50
	LINT TRADING	0,00	0,00	0,00	15.943,44
	Valoare totala / tara	0,00	0,00		23.292,94
FINLANDA	EURO KUMI	2.084.210,05	1.842.419,53		1.733.348,19
	TURUN	0,00	24.498,56		10.030,44
	Valoare totala / tara	2.084.210,05	1.866.918,09		1.743.378,63
FRANTA	ATCP	97.764,60	0,00	0,00	0,00
	COBALTIX	133.388,50	155.222,04		128.782,80
	STOLZ	0,00	15.547,36		0,00
	Valoare totala / tara	231.153,10	170.769,40		128.782,80

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

GERMANIA	GUT	942.309,71	1.253.605,73	1.288.492,58
	KARL SPAH	0,00	0,00	8.235,59
	KNAPHEIDE	0,00	869.693,86	2.226.280,52
	NTF	0,00	51.214,39	55.400,42
Valoare totala / tara		942.309,71	2.174.513,98	3.578.409,11
GRECIA	TECHNOKIMIKI	0,00	0,00	19.856,00
	ALEXANDRIS	0,00	14.680,84	67.153,89
Valoare totala / tara		0,00	14.680,84	87.009,89
IRLANDA	FRP	0,00	37.113,42	59.590,74
	IRISH WATERJET	33.893,00	165.202,72	246.533,50
Valoare totala / tara		33.893,00	202.316,14	306.124,24
ITALIA	GUMMILABOR	8.660.660,47	2.557.233,04	1.472.991,01
	RI BELT	1.011.192,59	2.021.901,95	1.490.602,99
	LAVORGOMMA	0,00	0,00	83.275,47
	CIDAT	0,00	0,00	37.924,71
Valoare totala / tara		9.671.853,06	4.579.134,99	3.084.794,18
KAZACHSTAN	AM TEMIRTAU	0,00	233.838,08	0,00
Valoare totala / tara		0,00	233.838,08	0,00
OLANDA	MULLER BELTEX	0,00	239.863,43	107.314,99
	T-REX	0,00	236.257,27	351.638,48
	VIZO	118.237,12	84.532,07	85.022,90

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

	VR TRADE	0,00	10.118,84	272.071,18
	Valoare totala / tara	118.237,12	570.771,61	816.047,55
POLONIA				
	CENTROBELT	0,00	5.250,56	16.956,81
	ENERGOPIAST	0,00	0,00	8.373,15
	INTER-STOMIL	110.599,78	77.267,48	0,00
	PW	0,00	2.150,50	0,00
	Valoare totala / tara	110.599,78	84.668,54	25.329,96
SERBIA				
	AM ZENICA	0,00	0,00	132.906,40
	DISK-OM	0,00	1.033,31	0,00
	DRAMIKOM	0,00	22.014,76	24.594,48
	NS COPEX	0,00	21.755,80	35.046,85
	URBAN	2.168,33	0,00	1.421,30
	Valoare totala / tara	2.168,33	44.803,87	193.969,03
SPANIA				
	AM ASTURIAS	0,00	0,00	439.183,41
	SIBAN	2.305.354,38	3.279.850,20	2.927.924,82
	INDUBANDA	0,00	507.195,75	226.033,82
	VERDU	0,00	36.079,43	0,00
	Valoare totala / tara	2.305.354,38	3.823.125,38	3.593.139,05
SUEDIA				
	BOMBARDIER	2.386,00	1.193,00	2.408,00
	Valoare totala / tara	2.386,00	1.193,00	2.408,00
TURCIA				
	CIMER	0,00	0,00	41.614,80
	Valoare totala / tara	0,00	0,00	41.614,80
UCRAINA				
	AM KRIVIY RIH	0,00	373.546,30	0,00

	HOLCIM	0,00	0,00	80.393,00
	LAK	0,00	0,00	4.910,88
	Valoare totala / tara	0,00	373.546,30	85.303,88
UNGARIA	GUMETALL	0,00	0,00	18.261,15
	Valoare totala / tara	0,00	0,00	18.261,15
Valoare Euro		2011	2012	2013
TOTAL		20.530.827,79	19.563.959,44	18.592.885,85

Investitii pe termen scurt

La 31 decembrie 2013, comparativ cu 31 decembrie 2012 investițiile pe termen scurt se prezintă astfel:

Elemente	31 dec. 2012	31 dec. 2013
Investitii pe termen scurt	14.397	14.397
TOTAL	14.397	14.397

Soldul la 31 dec. 2013 în suma de 14.397 lei este reprezentat de contravaloarea acțiunilor achiziționate în anii precedenți de la IFB Invest Tg-Jiu. Ponderea investițiilor pe termen scurt în capitalurile societății este nesemnificativă.

Societatea nu deține interese în cadrul altor societăți. În acest sens Societatea nu a primit dividende de la alte societăți.

Cheltuieli în avans

La 31 dec. 2013, comparativ 31 decembrie 2012 investițiile pe termen scurt se prezintă astfel:

Elemente	31 dec. 2012	31 dec. 2013
Cheltuieli în avans	288.345	297.290
TOTAL	288.345	297.290

Soldul la 31 dec 2013 în suma de 297.290 lei, reprezintă cheltuieli efectuate în avans pentru: asigurări în favoarea bancilor pentru creditele acordate, rovine auto, cursuri pregătire profesională, chirii plătite în avans pentru închirierea diverselor utilaje,

Numerar și echivalente în numerar

La 31 dec. 2013, comparativ 31 decembrie 2012 numerarul și echivalentele în numerar se prezintă astfel:

Elemente	31 dec. 2012	31 dec. 2013
Conturi curente la bancă și depozite	8.934.220	4.544.958
Casa lei	6.920	7.162
Casa în valută		
Alte echivalente în numerar	83.442	91.249
TOTAL	9.024.582	4.643.369

Capitalul Social

La 31 dec. 2013 și 31 decembrie 2012, capitalul social include efectele retrărilor înregistrate în anii precedenți conform aplicării SIC 29 Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste. Reconcilierea capitalului social se prezintă astfel:

Capital social (valoarea nominală)	24.873.443
Diferențe aferente retrărilor conform SIC 29	89.052.449
Soldul capitalului social (retrătat)	113.925.892

La sfârșitul fiecărei perioade de raportare, capitalul social subscris și versat integral al Societății în suma de 24.873.443 este împărțit în 9.949.377 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 2,5 lei pe acțiune și corespunde cu cel înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului și la Depozitarul Central.

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

Structura actionariatului la 31 dec. 2013 este dupa cum urmeaza:

Actionari	Valoare nominala pe actiune	Numar de actiuni detinute	Valoare totala	% din capitalul social
ASOCIATIA SALARIATILOR PAS ARTEGO	2,50	6.968.820	17.422.050,00	70,0428%
SC ELECTROARGES SA	2,50	1.031.900	2.579.750.00	10,3715%
Actionari persoane fizice	2,50	1.295.669	3.239.173.00	13,0226%
Alte persoane juridice	2,50	652.986	1.632.465.00	6,5630%
AVAS Bucuresti	2,50	2	5,00	0,0001%
TOTAL	2,50	9.949.377	24.873.443.00	100,000%

Rezerve legale

Rezervele legale in suma de 4.049.163 lei 31 dec 2013. Societatea transfera catre rezerva legala cel putin 5% din profitul annual contabil (Legea 571/2003) pana cand soldul cumulat atinge 20% din capitalul social varsat.

Rezerve din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 29.622.544 lei la 31 dec. 2013.

Alte rezerve

La 31 dec. 2013, comparativ cu 31 decembrie 2012, alte rezerve inregistreaza urmatoarele nivele:

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

Elemente	31 dec. 2012	31 dec. 2013
Alte Rezerve	18.517.041	23.700.987
Total	18.517.041	23.700.987

Cresterile de la an la an se datoreaza repartizarii din profitul net a unei parti pentru dezvoltare in concordanta cu aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor.

Alte elemente ale capitalurilor proprii

La 31 dec. 2013, suma de 1.172.939 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 cele 12 luni ale anului 2013.

Subventii pentru investitii

Veniturile inregistrate in avans sunt reprezentate de suventiile primite pentru investitii cu titlu de nerambursabile pentru proiectul derurat 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. 2012	31 dec. 2013
1. Subvenții pentru investitii	3.170.338	2.509.610
Total	3.170.338	2.509.610

Imprumuturi pe termen scurt

Societatea are linii de la BRD, EXIM BANK, UNICREDIT si INTESA atat in lei cat si in valuta dupa cum urmeaza

Linie contractate in valuta EURO

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

	31.12.2012		31.12.2013	
	Aprobata	Utilizata	Aprobata	Utilizata
BRD lei	15.400.000	15.162.763	15.400.000	13.959.226
EXIM BANK EUR	1.100.000	-	900.000	-
UNICREDIT lei	15.000.000	14.951.708	15.000.000	14.218.936
INTESA lei	12.500.000	12.499.681	12.500.000	12.162.147

Imprumuturi pe termen lung

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

Rezultatul pe actiune

La 31 dec. 2013 comparativ cu 31 dec. 2012, rezultatul pe actiune este:

	31 dec. 2012	31 dec. 2013
Profitul perioadei	11.699.944	5.185.992
Numarul de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei	9.949.377	9.949.377
Rezultatul de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)	1,18	0,52

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

Dividende

Conform Hotararii AGA in cursul anului 2013, a fost repartizat la dividende convenite actionarilor suma de 5.922.248 lei, revenind pe actiune in dividend net de 0.50 lei.

Alte impozite si obligatii pentru bugetul de stat si asigurările sociale

Elemente	31.dec. 2012	31 dec. 2013
1. Bugetul de stat	2.341.129	723.058
- impozit pe profit	994.689	195.414
- impozit 2% venituri agricole	4	4
- impozit pe venituri din salarii	535.900	380.732
- impozit pe dividende	66.343	146.908
- TVA de plată	744.193	-
2. Bugetele fondurilor speciale	420.048	307.247
- CASS	415.160	30.429
- fond mediu	4.888	3.818
- fond solidaritate ersonae cu handicap	-	-
3. Bugetele asigurărilor sociale	1.253.245	927.178
- CAS	1.196.319	887.708
- 0,5% somaj	19.134	13.696
- 0,75% somaj	28.713	20.524
- 0,214 % fond accidente	9.079	5.250
4. Alte impozite, taxe, varsaminte	4	4.809

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit current si amanat al Societatii pentru anul 2013 si 2012 este determinat la o rata statutara de 16% , fiind in vigoare in anul financiar 2013 si respective 2012.

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

Cheltuiala cu impozitul pe profit pentru anul 2013 si 2012 se prezinta astfel:

	2012	2013
Impozitul pe profit current	2.236.982	1.003.693
Impozitul pe profit amanat		
Total	2.236.982	1.003.693
Reconcilierea cotei efective de impozitare		
Profitul inainte de impozitul pe profit		
Impozit pe profit la rata statutara de 16%	13.936.926	6.130.296
Efectul cheltuielilor nedeductibile	2.229.908	980.847
Efectul veniturilor neimpozabile	634.594	322.810
Rezerva din reevaluare taxabila		
Rezerva legala	-112.090	-49.042
Reversare impozit amanat		
Alte efecte	-515.430	-250.923
Total	2.236.980	1.003.692

Venituri din exploatare

Elemente	31 dec. 2012	31 dec. 2013
Productia vanduta	196.2013.173	151.410.785
Venituri din vanzarea marfurilor	5.058.824	3.560.158
Reduceri comerciale acordate	31.954	17.559
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	13.476.072	17.338.851
Venituri din productia de imobilizari	497.962	731.465

Venituri din activele imobilizate destinate vânzării	1.029.072	321.585
Alte venituri din exploatare	1.510.045	1.5454.000
Total venituri din exploatare	217.743.194	174.799.285

În conformitate cu prevederile IAS 18 Venituri, veniturile trebuie să:

- evaluate la valoarea justă a contraprestății primite sau de primit;
- să țină cont de valoarea oricărui reduceri comerciale și rabaturi cantitative permise;
- diferența dintre valoarea justă și valoarea nominală a contraprestății trebuie recunoscută ca venit din dobanzi;
- schimbul de bunuri și servicii, nu este o tranzacție care generează venit, și ca atare trebuie recunoscută fiecare tranzacție în parte;
- în cele mai multe cazuri transferul riscurilor și beneficiilor coincide cu transferul titlului de proprietate sau cu trecerea bunurilor în posesia cumpărătorului;
- dacă entitatea păstrează riscurile semnificative aferente proprietății, tranzacția nu reprezintă o vânzare și veniturile nu sunt recunoscute;
- dacă o entitate păstrează doar un risc nesemnificativ ce decurge din dreptul de proprietate, atunci tranzacția respectivă reprezintă o vânzare, iar veniturile sunt recunoscute;
- în momentul în care apare o incertitudine legată de colectarea unei sume ce nu poate fi colectată va fi recunoscută mai degrabă ca o cheltuială decât ca o ajustare a valorii veniturilor recunoscute inițial;
- veniturile și cheltuielile care se referă la aceeași tranzacție sau la alt eveniment, sunt recunoscute simultan, acest proces fiind denumit în mod curent corelarea veniturilor cu cheltuielile.

Cheltuieli din exploatare

Elemente	31 dec. 2012	31 dec. 2013
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	132.304.506	103.814.186
Alte cheltuieli materiale	1.271.431	824.057
Alte cheltuieli externe (energie și apă)	7.371.007	7.591.442
Cheltuieli privind marfurile	4.554.210	3.151.379
Reduceri comerciale primite	2.000	1.527
Cheltuieli cu personalul din care:	38.335.933	36.377.247
-Salarii și indemnizații	28.810.164	27.472.148

-Asigurari si protectie sociala	9.525.769	8.905.099
Ajustari imobilizari corporale dincare:	6.032.485	6.103.808
-Cheltuieli	6.032.485	6.103.808
- Venituri		
Ajustari active circulante din care:	1.300.017	37.850
-Cheltuieli	1.944.238	362.886
- Venituri	644.221	325.036
Alte cheltuieli din exploatare din care	9.190.113	7.882.549
Cheltuieli privind prestatiile externe	6.984.455	6.229.911
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	701.050	586.443
Cheltuieli legate de activele imobilizate destinate vanzarii	776.980	317.281
Alte cheltuieli	727.628	748.914
Total Cheltuieli de Exploatare	200.357.702	165.780.991

Rezultat din exploatare

Elemente	31 dec. 2012	31 dec. 2013
Rezultat din exploatare (Profit)	17.385.492	9.018.294
Total Profit din exploatare	17.385.492	9.018.294

Rezultat financiar net

Elemente	31 dec. 2012	31 dec. 2013
Venituri din diferente de curs valutar	1.566.419	1.743.848
Venituri din dobanzi	81.808	61.250
Alte venituri financiare	57.010	23.189
Total Venituri Financiare	1.705.237	1.828.287
Cheltuieli privind dobanzile	3.101.747	2.889.880
Alte cheltuieli financiare	2.052.056	1.826.405
Total Cheltuieli Financiare	5.153.803	4.716.285

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite
la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate in ron., daca nu se specifica altfel)

Rezultat financiar net (Pierdere)	-3.448.566	-2.887.998
--	-------------------	-------------------

Provizioane

In cursul anului 2013 , Societatea a constituit Provizioane pentru clienti incerti in suma de 110.794 lei ,si totodata a anlat provizioane tot pentru aceasta categorie in suma de 257.229 lei, ramanand in sold la 31 decembrie 2013 suma de 110.794 lei.

De asemenea in cursul anului 2013 ,a fost anulate provizioane pentru deprecierea debitorilor diversi in suma de 20.500 lei, ramanand in sold la 31 dec. 2013 suma de 263.500 lei.

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 riscaul ca autoritatile fiscale sa adopte pozitii diferite in legatura cu interpretarea acestor problem. Impactul acestora nu a putut fi determinat la aceasta data.

Garantii

Societatea la data de 31 dec. 2013 are ipotecate urmatoarele active in favoarea bancilor finantatoare la care are angajate linii de credite dupa cum urmeaza:

INTESA SANPAOLO BANK**- SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE -
IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE**

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

UNICREDIT TIRIAC BANK

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

UNICREDIT TIRIAC BANK

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
1315/2/1/1/1	-teren intravilan în suprafață de 15.736 mp + construcții: 1.stație pompe păcură - 114,76 mp (C2); 2.stație pompe solvenți - 37,18 mp (C4); 3.stație spumare - 88,30 mp(C5).
1315/2/1/1/2	-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 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).
1315/2/1/1/6	-teren intravilan în suprafață de 6.843 mp + construcții: 1.atelier - 651,14 mp (C18) 2.atelier - 626,59 mp (C19) 3.laborator școală -384,47 mp (C20) 4.grup sanitar - 12,93 mp (C21) 5.bazin -88,76 mp (C22) 6.bazin - 26,3 mp (C23) 7.magazie (C58) 8.atelier auto - 359,245 mp (C73)

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite

la 31 decembrie 2012 și 31 decembrie 2013

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

EXIMBANK

- SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE -

**IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
(IPOTECI RANG I ȘI II)**

NR. CADASTRAL	
1315/2/1/1/3	- 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	- 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	- teren intravilan în supraf. de 1.859 mp împreună cu secție confecții (C8), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/9	- 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	- teren intravilan în supraf. de 3.744 mp, situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/1/8	- teren intravilan în supraf. de 9.538 mp împreună cu hală industrială secție garnituri (C56/2/2), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.

BANCA ROMANA DE DEZVOLTARE

- SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE -

IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE

NR. CADASTRAL	
3003	-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	-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 1315/2/1/1/6	-teren în suprafață de 996 mp împreună cu atelier pâine (C11/2) -teren în suprafață de 1.063 mp împreună cu atelier lapte (C11/1), situate în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/2	-teren în suprafață de 13.589 mp împreună cu secție cauciuc regenerat (C6);

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

1315/2/1/3

-teren în suprafață de 6.361 mp împreună cu hală matrice și anexe (C9), situate în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.

Parti Afiliate

Societatea nu are parti afiliate.

Situatia litigiilor in curs

SITUATIE LITIGII

S.C. ARTEGO S.A. – reclamanta

Nr. dosar	Societate parata	Obiect	Solicitare/ Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
14196/95/2010	Trakauto Targu-Jiu	Procedura insolventei	-admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 236.151,97 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 236.151,97 lei
4842/101/2008	Celrom Severin	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 1.725,99 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 1.725,99 lei
3319/95/2010	Vectra Impex Targu-Jiu	procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 300.000 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 300.000 lei; am recuperat suma de 36.500 lei
4854/116/2011	Company Sor 2003 Calarasi	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 11.156,27 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 11.156,27 lei
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
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; am recuperat suma de 5.000 lei
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

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

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 lei
6669/95/2013	Best Bakery Ingredients Targu-Jiu	Procedura insolventei	-admitere la masa credala a debitoarei cu suma de 422,92 lei	am fost admisi la masa credala cu suma de 422,92 lei
7888/95/2013	Juliette Best Bakery Prod Targu-Jiu	Procedura insolventei	-admitere la masa credala a debitoarei cu suma de 6.627 lei	am fost admisi la masa credala cu suma de 6.627,60 lei
5941/101/2013	Regia Autonoma Pentru Activitati Nucleare Severin	Ordonanta de plata	- emiterea ordonantei de plata si obligarea paratei la plata sumei de 1.004.834,85 lei	- a fost admisa actiunea
9284/318/2013	Bobimet Steel 12	Pretentii	- obligarea paratului la plata sumei de 11.789 lei	-a fost admisa actiunea

S.C. ARTEGO S.A. – parata

Nr. Dosar	RECLAMANT/RECURENT	Obiect	Solicitare/ Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
53153/3/2011	VESTA INVESTMENT OTOPENI	Drepturi de proprietate intelectuala	Anulare certificate inregistrare modele industriale	- a fost admisa in parte actiunea
11152/318/2013	LUCSOR TG-JIU	Ordonanta de plata	-obligarea paratei la plata sumei de 751,81 lei	- respinge cererea creditoarei ca neintemeiata
16717/318/3013	SCUDAS PASCANI	Pretentii	-obligarea paratei la plata sumei de 2.976 lei	- in curs : fara termen

SC ARTEGO SA

Note Explicative întocmite

la 31 decembrie 2012 și 31 decembrie 2013

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

Evenimente ulterioare

Dupa întocmirea raporturilor încheiate la 31 dec. 2013, nu au avut loc evenimente le caror efecte sa fi fost semnificative si sa influenteze datele cuprinse în 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 5 membri.

Dintre membrii Consiliului de Administratie a fost ales un Comitet de directie format din 3 membri, dupa cum urmeaza :

- Presedintele Consiliului de Administratie – Director General ;
- Vicepresedinte – Administrator de Productie ;
- Membru – Administrator Directia Comerciala.

De asemenea, în subordinea Comitetului de Directie sunt patru departamente conduse de :

- Director Mecano Energetic ;
- Sef Departament Economic ;
- Director Comercial ;
- Director adjunct Comercial ;
- Director Resurse Umane.

În anul 2013 supravegherea gestionarii societatii a fost realizata de catre o firma de audit.

Membrii Consiliului de Administratie sun remunerati dupa cum urmeaza :

1. Presedintele C.A., Vicepresedintele C.A. si Administratorul din Comitetul de Directie au o indemnizatie lunara bruta conform Contractului de administrare de 10.000 lei.
2. Membrii C.A. – neexecutivi- au o indemnizatie lunara bruta conform Contractului de administrare de 5.000 lei.

S.C. ARTEGO S.A. Tg Jiu, la finele anului 2013 nu avea obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor contractuale catre fostii directori si administratori.

În timpul anului 2013 S.C. ARTEGO S.A. nu a acordat avansuri si credite directorilor si administratorilor.

Numarul mediu de salariati aferent anului 2013 a fost de 1.271 salariati.

În cursul anului 2013 S.C. ARTEGO S.A. a platit salarii în suma de 25.133.751 lei, iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost de 8.905.099 lei.

S.C. ARTEGO S.A. Tg Jiu a acordat pentru salariatii sai în cursul anului 2013 tichete de masa în suma totala de 2.337.957 lei.

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite

la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013

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

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI IN ANUL 2013

Indicatori de lichiditate

1. Indicatorul lichiditatii curente			
Active curente	=	83.218.030	= 1.59
datorii curente		52.367.687	
2. Lichiditate imediata			
Active curente – Stocuri	=	83.218.030-47.410.659	= 35.807.371
datorii curente		52.367.687	
			*100 = 68.38%

Indicatori de activitate

1. Viteza de rotatie a activelor imobilizate			
Cifra de afaceri	=	154.953.384	= 2.56
Active imobilizate		60.519.903	
2. Viteza de rotatie a activelor totale			
Cifra de afaceri	=	154.953.384	= 1.08
Active totale		144.035.223	

Indicatori de risc

a) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor			
Profitul inaintea platii dobanzii			
si a impozitului pe profit	=	9.020.176	= 3.12
cheltuieli cu dobanzile		2.889.880	

SC ARTEGO SA

Note Explicative intocmite
la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2013
(toate sumele sunt exprimate in roni, daca nu se specifica altfel)

Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat
Profitul inaintea platii dobanzii si
impozitului pe profit = $\frac{9.020.076}{91.667.536} = 0.098$
Capitalul angajat = 91.667.536

b) Marja bruta din vanzari

Profitul brut din vanzari = $\frac{9.018.294}{154.953.384} \times 100 = 5.82\%$
Cifra de afaceri = 154.953.384

Alte informatii

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

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

La determinarea impozitului pe profit s-a tinut cont de prevederile Legii 571/2003 cu modificarile ulterioare si HG 44/2004 pentru aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a Legii 571/2003 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.

Director General,

Ing. Viborel David

Director Economic,

Ec. Mihai Jianu



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2013

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

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2012	REALIZAT AN 2013
A. LICHIDITATI LA INCEPUTUL PERIOADEI	3.539.505	9.024.581
In conturi	3.469.834	8.934.220
Casa	5.824	6.920
Alte valori	55.947	83.441
Avansuri de trezorerie	-	-
Valori de incasat	7.900	-
INCASARI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	277.988.026	208.972.620
Incasari clienti	230.689.211	169.709.032
Alte incasari	47.298.815	39.263.588
PLATI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	269.763.957	200.527.137
Plati furnizori	206.232.918	145.802.172
Plati pentru plata personalului	26.565.351	25.223.468
Plati privind impozite si taxe	11.218.638	8.779.593
Impozit/profit	1.946.926	1.802.968
Plati privind dobanzile	3.101.747	2.889.880
Alte plati	20.698.377	16.029.056
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	8.224.069	8.445.483
INCASARI DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	37.706	526.153
Incasari din vanzarea de terenuri, mijloace fixe si active necorporale	37.706	526.153
Incasari din vanzarea instrumentelor de capital propriu si de creante ale altor intreprinderi	-	-
Incasari din rambursarea avansurilor si imprumuturilor catre alte parti	-	-
PLATI DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	4.931.827	4.922.417
Plati pentru achizitia de terenuri, mijloace fixe si active necorporale	4.931.827	4.922.417
Incasari pentru achizitia instrumentelor de capital propriu si de creante ale altor intreprinderi	-	-
Avansuri si imprumuturi efectuate catre alte parti	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	- 4.894.121	-4.396.264
INCASARI DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	-	-
PLATI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANTARE	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	-	-
FLUX DE NUMERAR – TOTAL	3.329.948	4.049.219
B.LICHIDITATI LA SFARSITUL PERIOADEI	9.024.581	4.643.368
In conturi	8.934.220	4.544.958
Casa	6.920	7.162
Alte valori	83.441	89.227
Avansuri de trezorerie	-	-
Valori de incasat	-	2021

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Viorel David



Director Economic,

Ec. Mihai Jianu