

**RAPORTUL SEMESTRIAL CONFORM
REGULAMENTULUI ASF. NR.5/2018**

Data raportului: 14.08.2020

S.C. ARTEGO S.A TG-JIU

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

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

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului:2157428

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

Capitalul social subscris si varsat : 22.390.413 lei

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

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

Denumirea indicatorilor	<u>31.12.2019</u>	<u>30.06.2020</u>
ACTIVE		
Active Imobilizate	44.934.421	43.571.629
<i>Imobilizari Corporale</i>	32.738.526	32.183.941
<i>Imobilizari Necorporale</i>	12.195.895	11.387.688
<i>Active Financiare</i>		
Active Circulante	93.388.239	94.290.465
<i>Stocuri</i>	46.274.992	55.263.738
<i>Creante Comerciale</i>	45.770.456	36.297.071
<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>	992.778	2.436.988
<i>Cheltuieli in avans</i>	335.616	278.271
TOTAL ACTIVE	138.322.660	137.862.094
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
<i>Capital social subscris si varsat</i>	22.390.413	22.390.413
<i>Alte elemente de capitaluri proprii</i>	822.943	795.091
<i>Rezerve din reevalure</i>	28.926.418	28.914.188
<i>Rezerve legale</i>	4.478.083	4.478.083
<i>Alte rezerve</i>	19.354.308	24.618.917
<i>Actiuni proprii</i>	0	0
<i>Ajustare Capital Social</i>	89.052.449	89.052.449
<i>Rezultat reportat(fara IAS 29)</i>	1.523.099	1.524.770
<i>Rezultat reportat(cu IAS 29)</i>	-89.052.449	-89.052.449
<i>Profit an curent</i>	12.149.812	3.761.209
<i>Repartizare Profit</i>	-662.997	-
Total capitaluri proprii	88.982.079	86.482.671
Datorii pe termen lung		
<i>Subventii pentru investitii</i>	13.816	15.935
<i>Alte datorii pe termen lung</i>	7.708	7.725
<i>Provizioane pe termen lung</i>		
Total datorii pe termen lung	21.524	23.660
Datorii curente		
<i>Subventii pentru investitii</i>	68.490	13.320
<i>Datorii comerciale si de alta natura</i>	9.349.779	10.038.876
<i>Imprumuturi pe termen scurt</i>	31.286.160	27.358.627
<i>Datorii din impozite si taxe curente</i>	8.614.628	13.944.940
<i>Provizioane pe termen scurt</i>		
Total datorii curente	49.319.057	51.355.763
Total datorii	49.340.581	51.379.423
TOTAL PASIVE	138.322.660	137.862.094

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

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

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
1. Bugetul de stat	660.571	1.038.444
- impozit pe profit	359.615	398.034
- impozit pe dividende	-	-
- impozit pe venituri din salarii	227.464	364.342
-contributia asiguratorie pt. munca	73.492	89.831
- TVA de plată	-	186.237
2. Bugetele fondurilor speciale	374.878	584.359
- CASS	324.385	527.332
- fond mediu	6.647	7.922
- fond solidaritate persoane cu handicap	43.846	49.105
3. Bugetele asigurărilor sociale	834.636	1.325.903
- CAS	834.636	1.325.903
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	454.989	-

1.b. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
la 30 iunie 2020

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.06.2019	30.06.2020
1.	Cifra de afaceri neta din care	81.973.015	57.234.839
	Venituri din productia vanduta	80.330.624	56.287.704
	Venituri din vanzarea marfurilor	1.761.853	1.085.215
	Reduceri comerciale acordate	(119.462)	(138.080)
2.	Venituri din productia stocata	13.184.913	9.040.457
3.	Venituri din productia de imobilizari	86.367	229.478
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	93.811	-
5.	Venituri din subventii de exploatare	-	4.063.196
6.	Alte venituri din exploatare	794.379	289.146
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	96.132.485	70.857.116
7.	Cheltuieli privind marfurile	1.542.661	1.022.676
8.	Cheltuieli materiale	58.275.371	38.525.824
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	3.185.569	2.148.388
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	757.181	685.393
11.	Cheltuieli cu personalul	22.301.181	20.911.364
12.	Alte cheltuieli de exploatare	650.819	377.328
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	2.478.769	2.206.078
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	89.191.551	65.877.051
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	6.940.934	4.980.065
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	414.978	208.406
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.428.026	873.511
B.	REZULTAT FINANCIAR	(1.013.048)	(665.105)
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	96.547.463	71.065.522

VIII	CHELTUIELI TOTALE	90.619.577	66.750.562
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	5.927.886	4.314.960
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	835.725	581.603
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	28.307	27.852
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	5.120.468	3.761.209
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	8.956.165	8.956.165
H.	Rezultatul pe actiune	0,572	0,420

Activitatea economica, financiara si de piata a SC ARTEGO SA

In aceasta perioada una din prioritatile Societatii noastre este sanatatea salariatilor nostri. In perioada 01.04.2020-31.05.2020 Societatea s-a aflat in somaj tehnic suportat de AJOFM. Repornirea adecvata a activitatii a reprezentat o mare provocare pentru perioada imediat urmatoare iesirii din starea de urgenta ,in ideea diminuarii riscurilor aferente COVID-19.

In conformitate cu Ordonanta de urgenta nr 32/2020 privind modificarea si completarea Ordonantei de urgenta a guvernului nr.30/2020 pentru modificarea si completarea unor acte normative, precum si pentru stabilirea unor masuri in domeniul protectiei sociale in contextul situatiei epidemiologice determinate de raspandirea coronavirusului SARS-CoV-2 si pentru stabilirea unor masuri suplimentare de protectie sociala Societatea a incasat de la Agentia Judeteana pentru Ocuparea Fortei de Munca Gorj sume reprezentand somaj tehnic astfel: in luna mai pentru contractele de munca suspendate in luna aprilie 2020 suma de 1.812.111 lei pentru 781 salariati, in luna iunie pentru contractele de munca suspendate in luna mai 2020 suma de 1.287.782 lei pentru 755 salariati.

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

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

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

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

Aprobarea tardiva a bugetelor pentru 2020 aferente operatorilor economici din domeniile minier si energetic , amanarea declansarii procedurilor de achizitii publice, diminuarea fondurilor alocate acestor achizitii, toate acestea au condus la diminuarea posibilitatii de obtinere a unui volum mare de comenzi si nivel de vanzari care ar fi fost rezultatul castigarii de licitatii.

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

bariere care conduc la imposibilitatea participării și în final la scăderea potențialului de vânzări către aceste organizații.

În altă ordine de idei, turbulentele mediului economic influențează în mod nefavorabil și posibilitățile de realizare a plăților de către clienți, înregistrându-se întârzieri mari ale termenelor de încasare a banilor corespunzător livrărilor efectuate, ceea ce conduce la afectarea negativă a fluxurilor de numerar și a posibilităților de efectuare în termen a plăților către furnizori.

Pentru perioada următoare, evoluția pe piață va fi influențată de impactul, pe care măsurile care vor fi luate începând cu luna Iulie 2020 la nivel macro-economic (creșterea prețurilor la gaze naturale, evoluția prețului la combustibili, evoluția cursului leu/euro, desfasurarea și/sau încheierea proceselor de privatizare în domeniile transportului feroviar, aerian, evoluțiile organizatorice preconizate din domeniul energetic, statutul de insolvență a unor organizații din domeniile energetic și petrochimic) îl vor avea asupra dinamicii achizițiilor, investițiilor, modernizărilor, mentenanței.

De aceea, luând în calcul toate aceste aspecte, dacă evoluția generală a economiei românești va cunoaște o relativă stabilitate, este posibilă o menținere, pe termen scurt și mediu, a situației existente, din punct de vedere al nivelului de vânzări și al activității productive, continuând pe de altă parte să fie făcute eforturi pentru asigurarea unor fluxuri de numerar care să permită onorarea datoriilor către angajați, stat și furnizori. Totodată se va acționa pentru identificarea tuturor disponibilităților de micșorare pe cât posibil a diferenței dintre venituri și cheltuieli și pentru o reacție corespunzătoare la influența tuturor acestor factori care au potențial de impact asupra modului de evoluție pe piață și performanțelor SC ARTEGO SA.

Menționăm faptul că situațiile financiare întocmite la 30.06.2020 nu au fost auditate/revizuite.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 30 iunie 2020

- lei -

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2019	REALIZAT 30.06.2020
A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	5.129.059	992.778
În conturi	5.007.972	514.213
Casa	9.741	4.534
Alte valori	111.346	474.031
Avansuri pe trezorerie	-	-
Valori de încasat	-	-
ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	244.988.856	100.732.356
Încasări clienți	192.278.306	72.813.622
Alte încasări	52.710.550	27.918.734
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	247.974.366	98.530.483
Plăți furnizori	128.113.581	48.019.216
Plăți pentru plata personalului	42.448.630	16.118.903
Plăți privind impozite și taxe	20.887.947	11.185.253

Impozit / profit	1.937.789	943.337
Plăți privind dobânzile	1.925.598	649.541
Alte plăți	52.660.821	21.614.233
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	-2.985.510	2.201.873
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	780.678	55.344
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	780.678	55.344
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	1.931.449	813.007
Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	1.931.449	813.007
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	-1.150.771	-757.663
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	-4.136.281	1.444.210
B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	992.778	2.436.988
În conturi	514.213	2.173.600
Casa	4.534	6.627
Alte valori	474.031	233.789
Avansuri de trezorerie	-	22.972
Valori de încasat	-	-

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Indicatori de lichiditate

- % -

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	30.06.2019	30.06.2020
1.	Lichiditate patrimoniala curenta	[Active circ/DTS]	1,51	1,83
2.	Lichiditate activa(rapida)	[Active circ.-Stocuri]/DTS	69,05%	75,47%
3.	Viteza de rotatie active imobilizate	Cifra de Afaceri/Active Imobilizate	1,77	1,31
4.	Viteza de rotatie a activelor Totale	Cifra de afaceri/ Active Totale	0,54	0,42
5.	Indicatorul privind Acoperirea Dobanzior	Profit inantea platii dobanzii si a impozitului pe profit/Chelt. Cu Dobanzile	7,09	7,64
6.	Rentabilitatea Capitalului Angajat	Profit inantea platii dobanzilor si a impozitului pe profit/Capitalul Angajat	0,0842	0,0574
7.	Marja Bruta din Vanzari	Profit Brut din Vanzari/Cifra de Afaceri	8,47%	8,70%

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 iunie 2019	30 iunie 2020
Productia vanduta	80.330.624	56.287.704
Venituri din vanzarea marfurilor	1.761.853	1.085.215
Reduceri comerciale acordate	(119.462)	(138.080)
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	13.184.913	9.040.457
Venituri din productia de imobilizari	86.367	229.478
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	93.811	-
Venituri din subventii de exploatare	-	4.063.196
Alte venituri din exploatare	794.379	289.146
Total venituri din exploatare	96.132.485	70.857.116

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. În perioada de timp analizată nu s-au produs modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială. Structura acționariatului la data de 30 iunie 2020 este următoarea :

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	77,8103%
<i>Alte persoane juridice</i>	2,50	854.252	2.135.630,00	9,5382%
<i>Alte persoane fizice</i>	2,50	1.133.091	2.832.728,00	12,6515%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PT. ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI	2,50	2	5,00	0,0000%
TOTAL	2,50	8.956.165	22.390.413,00	100,000%

SC ARTEGO SA Tg-Jiu

Situatii Financiare Individuale

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31.12.2019 si 30.06.2020

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

Denumirea indicatorilor	31/12/2019	30/06/2020
ACTIVE		
Active Imobilizate	44,934,421	43,571,629
<i>Imobilizari Corporale</i>	32,738,526	32,183,941
<i>Imobilizari Necorporale</i>	12,195,895	11,387,688
<i>Active Financiare</i>		
Active Circulante	93,388,239	94,290,465
<i>Stocuri</i>	46,274,992	55,263,738
<i>Creante Comerciale</i>	45,770,456	36,297,071
<i>Active financiare din care disponibile in vederea vanzarii</i>	14,397	14,397
<i>Numerar si echivalente de numerar</i>	992,778	2,436,988
<i>Cheltuieli in avans</i>	335,616	278,271
TOTAL ACTIVE	138,322,660	137,862,094
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		

Capitaluri proprii		
Capital social subscris si varsat	22,390,413	22,390,413
Alte elemente de capitaluri proprii	822,943	795,091
Rezerve din reevalure	28,926,418	28,914,188
Rezerve legale	4,478,083	4,478,083
Alte rezerve	19,354,308	24,618,917
Actiuni proprii	0	0
Ajustare Capital Social	89,052,449	89,052,449
Rezultat reportat(fara IAS 29)	1,523,099	1,524,770
Rezultat reportat(cu IAS 29)	-89,052,449	-89,052,449
Profit an curent	12,149,812	3,761,209
Repartizare Profit	-662,997	
Total capitaluri proprii	88,982,079	86,482,671
Datorii pe termen lung		
Subventii pentru investitii	13,816	15,935
Alte datorii pe termen lung	7,708	7,725
Provizioane pe termen lung		
Total datorii pe termen lung	21,524	23,660
Datorii curente		
Subventii pentru investitii	68,490	13,320
Datorii comerciale si de alta natura	9,349,779	10,038,876
Imprumuturi pe termen scurt	31,286,160	27,358,627
Datorii din impozite si taxe curente	8,614,628	13,944,940
Provizioane pe termen scurt		
Total datorii curente	49,319,057	51,355,763
Total datorii	49,340,581	51,379,423
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	138,322,660	137,862,094

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
la 30 iunie 2020

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.06.2019	30.06.2020
1.	Cifra de afaceri neta din care	81.973.015	57.234.839
	Venituri din productia vanduta	80.330.624	56.287.704
	Venituri din vanzarea marfurilor	1.761.853	1.085.215
	Reduceri comerciale acordate	119.462	138.080
2.	Venituri din productia stocata	13.184.913	9.040.457
3.	Venituri din productia de imobilizari	86.367	229.478
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	93.811	-
5.	Venituri din subventii de exploatare	-	4.063.196
6.	Alte venituri din exploatare	794.379	289.146
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	96.132.485	70.857.116
7.	Cheltuieli privind marfurile	1.542.661	1.022.676
8.	Cheltuieli materiale	58.275.371	38.525.824
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	3.185.569	2.148.388
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	757.181	685.393
11.	Cheltuieli cu personalul	22.301.181	20.911.364

12.	Alte cheltuieli de exploatare	650.819	377.328
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	2.478.769	2.206.078
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	89.191.551	65.877.051
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	6.940.934	4.980.065
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	414.978	208.406
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.428.026	873.511
B.	REZULTAT FINANCIAR	(1.013.048)	(665.105)
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	96.547.463	71.065.522
VIII	CHELTUIELI TOTALE	90.619.577	66.750.562
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	5.927.886	4.314.960
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	835.725	581.603
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	28.307	27.852
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	5.120.468	3.761.209
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	8.956.165	8.956.165
H.	Rezultatul pe actiune	0,572	0,420

SC ARTEGO SA TG-JIU

Situatii Financiare Individuale

Situatia modificarilor capitalurilor proprii pentru exercitiul incheiat la 31 DECEMBRIE 2019 si 30 iunie 2020

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

))

	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 2019	22,390,413	89,052,449	9,465,069	4,974,689	28,939,325	14,386,153	1,510,192	-	0	879,516	0	0	82,545,357
Rezultat global al perioadei													
Profitul exercitiului			12,149,812										12,149,812
Alte elemente ale rezultatului global din care:													
Surplus din reevaluarea imobilizarilor corporale													
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat					-12,907					-56,573			-69,480
Total alte elemente ale rezultatului global					-12,907					-56,573			-69,480
Total rezultat global al perioadei			12,149,812		-12,907					-56,573			12,080,332
Alte elemente													
Reluarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat							12,907						12,907
Majorarea rezervei legale				-496,606									-496,606
Alte elemente			-9,465,069			4,968,155	5,656,517					-662,997	496,606
Total alte elemente			-9,465,069	-496,606		4,968,155	5,669,424					-662,997	12,907
Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii													
Distribuirea dividendelor							-5,656,517						-5,656,517
Total tranzactii cu proprietarii							-5,656,517						-5,656,517

Sold la 31 DECEMBRIE 2019	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
Sold 01.01.2020	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			3,761,209											3,761,209
Alte elemente ale rezultatului global din care:														
Surplus din reevaluarea imobilizarilor corporale														
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat					-12,230						-27,852			-40,082
Total alte elemente ale rezultatului global					-12,230						-27,852			-40,082
Total rezultat global al perioadei			3,761,209		-12,230						-27,852			3,721,127
Alte elemente														
Reluarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat							12,230							12,230
Majorarea rezervei legale														
Alte elemente			-	12,149,812		5,264,609	6,211,647						662,997	-10,559
Total alte elemente			-	12,149,812		5,264,609	6,223,877						662,997	1,671
Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii														0
Distribuirea dividendelor							-6,222,206							-6,222,206
Total tranzactii cu proprietarii							-6,222,206							-6,222,206
Sold la 30 iunie 2020	22,390,413	89,052,449	3,761,209	4,478,083	28,914,188	24,618,917	1,524,770	-	89,052,449	0	795,091	0	0	86,482,671

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30 iunie 2020

INDICATORI LEI (RON)	REALIZA T AN 2019	REALIZAT 30.06.2020
A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	5.129.059	992.778
În conturi	5.007.972	514.213
Casa	9.741	4.534
Alte valori	111.346	474.031
Avansuri pe trezorerie	-	-
Valori de încasat	-	-
ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	244.988.856	100.732.356
Încasări clienți	192.278.306	72.813.622
Alte încasări	52.710.550	27.918.734
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	247.974.366	98.530.483
Plăți furnizori	128.113.581	48.019.216
Plăți pentru plata personalului	42.448.630	16.118.903
Plăți privind impozite și taxe	20.887.947	11.185.253
Impozit / profit	1.937.789	943.337
Plăți privind dobânzile	1.925.598	649.541
Alte plăți	52.660.821	21.614.233
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	-2.985.510	2.201.873
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	780.678	55.344
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	780.678	55.344
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	1.931.449	813.007
Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	1.931.449	813.007
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	-1.150.771	-757.663
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	-4.136.281	1.444.210
B. LICHIDITĂȚI LA SFĂRȘITUL PERIOADEI	992.778	2.436.988
În conturi	514.213	2.173.600
Casa	4.534	6.627
Alte valori	474.031	233.789
Avansuri de trezorerie	-	22.972
Valori de încasat	-	-

Note la situatiile financiare

Pentru exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2020

1. Entitatea care raporteaza

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

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

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

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

2. Bazele intocmirii

(a) Declaratia de conformitate

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

Societatea aplica Standardele Internationale de Raportare Financiara asa cum sunt aprobate de catre Uniunea Europeana la intocmirea situatiilor financiare separate incheiate la 30 iunie 2020 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 si ipotezele asociate acestor estimari sunt bazate pe experienta istorica precum si pe alti factori considerate rezonabili in contextul acestor estimari. Rezultatele acestor estimari formeaza baza judecatilor referitoare la valorile contabile ale activelor si datoriilor care nu pot fi obtinute din alte surse de informatii.Rezultatele obtinute pot fi diferite de valorile estimarilor.

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

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

3. Politici contabile semnificative

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

(a)Filiale si entitati asociate

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 denuminate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere .

c) Instrumente Financiare

Managementul riscului financiar

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

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

Riscul de rata a dobanzii

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

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

Riscul valutar

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

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

Riscul de creditare

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

La 30 iunie 2020, Societatea detine numerar si echivalente de numerar in suma de 2.436.988 lei. Numerarul si echivalentele de numerar sun detinute la banci din care enumeram: Unicredit ,Intesa,ING Bank,Credit Europe, Garanti,BRD.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul potrivit caruia Societatea sa intampine dificultati in indeplinirea obligatiilor asociate 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 de numerar dupa caz. La 30 iunie 2020, 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 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

În conformitate cu IAS 29 și IAS 21, situațiile financiare ale unei entități a cărei monedă funcțională este moneda unei economii hiperinflationiste trebuie prezentate în unitatea de măsură curentă la data încheierii bilanțului (elementele nemonetare sunt retratate folosind un indice general al prețurilor de la data achiziției sau contribuției).

Conform IAS 29, o economie este considerată ca fiind hiperinflationistă dacă, pe lângă alți factori, rata cumulată a inflației pe o perioadă de trei ani depășește 100%.

Scăderea continuă a ratei inflației și alți factori legați de caracteristicile mediului economic din România indică faptul că economia a cărei monedă funcțională a fost adoptată de către Societate a încetat să mai fie hiperinflationistă, cu efect asupra perioadelor financiare începând cu 1 ianuarie 2004. Asadar prevederile IAS 29, au fost adoptate în întocmirea situațiilor financiare separate până la data de 31 decembrie 2003.

Astfel, valorile exprimate în unitatea de măsură curentă la 31 decembrie 2003 sunt tratate ca bază pentru valorile contabile raportate în aceste situații financiare separate și nu reprezintă valori evaluate, cost de înlocuire, sau oricare altă măsurare a valorii curente a activelor sau prețurilor la care tranzacțiile ar avea loc în acest moment.

În scopul întocmirii situațiilor financiare separate la 31 decembrie 2012, Societatea a ajustat capitalul social (element nemonetar) pentru a fi exprimate în unitatea de măsură curentă la 31 decembrie 2003.

Imobilizări 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 celor pe care persoana juridică le poate recupera de la autoritățile fiscale), cheltuielile de transport, manipulare și alte cheltuieli care pot fi atribuite direct achiziției bunurilor respective.

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

Duratele de amortizare sunt următoarele :

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

Imobilizări 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 să fie 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 casa, conturile curente, depozitele bancare, tichete de masă, timbre precum și cekuri și bilete la ordin primite de Societate.

Rezervele din reevaluare

După recunoașterea că 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.

Dacă valoarea contabilă a unui activ este majorată ca urmare a unei reevaluări, această 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 scădere din reevaluarea aceluiași activ recunoscut anterior în profit sau pierdere.

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

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

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

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

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

Capital social

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

Dividende

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

Furnizori si conturi asimilate

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

Imprumuturi

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

Impozitul pe profit

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

Impozitul curent

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

Impozitul amanat

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

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

Beneficiile Angajatilor

Beneficii ale angajatilor pe termen scurt

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

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

Costurile finantarii

Societatea nu capitalizeaza costurile imprumuturilor deoarece aceasta nu are contractate credite pe termen lung. Veniturile din dobanzi si cheltuielile cu dobanzile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la momentul platii acestora.

Subventii

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

Provizioane

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

Rezultatul pe actiune

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

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

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

Contingente

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

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

Raportarea pe segmente

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

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

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

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

Implicatiile noilor Standarde Internationale de Raportare Financiara (SIRF EU)

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

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

Noile standarde care nu sunt inca aplicabile la 30 iunie 2020

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

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

ACTIVE IMOBILIZATE la 30 iunie 2020

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 1 ianuarie 2020	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 30 iunie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 30 iunie 2020
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	28.247.300	80.946	-	28.328.246	16.051.405	889.153	-	16.940.558
4. Fondul comercial	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	32.359.819	80.946	-	32.440.765	20.163.924	889.153	-	21.053.077
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE								
1. Terenuri	12.937.919	-	-	12.937.919	133.421	-	-	133.421
2. Construcții	43.791.404	14.141	-	43.805.545	29.688.104	589.434	-	30.277.538
3. Echipamente tehnologice	44.624.496	10.695	33.411	44.601.780	40.659.533	424.515	33.411	41.050.637
4. Aparate și instalații măsurare, control și reglare	2.260.067	19.928	14.889	2.265.106	1.984.328	51.491	14.889	2.020.930
5. Mijloace de transport	6.558.059	532.548	125.018	6.965.589	5.329.055	239.147	125.018	5.443.184
6. Mobilier, aparatură, birotică și alte active	658.403	3.686	-	662.089	440.836	12.336	-	453.172

corporale								
7. Avansuri și immobilizări corporale în curs	143.455	225.603	44.263	324.795	-	-	-	-
TOTAL:	110.973.803	806.601	217.581	111.562.823	78.235.277	1.316.923	173.318	79.378.882
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 immobilizări	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Alte creanțe	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	-	-	-	-	-	-	-	-
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	143.333.622	887.547	217.581	144.003.588	98.399.201	2.206.076	173.318	100.431.959

Stocuri

La 30 iunie 2020 comparativ cu 30 iunie 2019 stocurile se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
1. Materii prime și materiale consumabile	38.315.006	40.347.835
2. Active immobilizate deținute în vederea vânzării	1.885.658	1.749.463
3. Producția în curs de execuție	71.672	21.499
4. Produse finite și mărfuri	16.137.327	12.255.829
5. Avansuri	722.874	889.112
TOTAL	57.132.537	55.263.738

Clienți și conturi asimilate

La 30 iunie 2020, comparativ cu 30 iunie 2019 clienții și conturile asimilate se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
1. Creanțe comerciale	30.810.116	32.823.839

2.Avansuri platite	1.994.548	638.549
3. Alte creanțe	8.518.880	2.834.683
TOTAL	41.323.544	36.297.071

In perioada 01.01.2020-30.06.2020 Societatea a inregistrat exporturi dupa cum urmeaza:

EURO

ANGLIA	1.380.174,33
AUSTRIA	49.202,16
BELGIA	62.389,84
BULGARIA	44.958,80
CEHIA	675,32
EGIPT	33.565,39
ESTONIA	2.531,62
FINLANDA	135.155,66
FRANTA	610.852,53
GERMANIA	1.972.547,24
GRECIA	10.096,66
ITALIA	155.778,02
LITUANIA	1.673,75
OLANDA	659.668,88
POLONIA	28.140,40
SERBIA	83.263,14
SLOVACIA	15.423,52
SPANIA	1.172.333,32
UNGARIA	52.191,86
UCRANIA	9.210,19
TOTAL	6.479.832,83

Active financiare din care disponibile in vederea vanzarii

La 30 iunie 2020, comparativ cu 30 iunie 2019 investitiile pe termen scurt se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Investitii pe termen scurt	14.397	14.397
TOTAL	14.397	14.397

Soldul la 30 iunie 2020 in suma de 14.397 lei este reprezentat de contravaloarea actiunilor achizitionate in anii precedenti de la IFB Invest Tg-Jiu, care intre timp s-a dizolvat.

Ponderea activelor financiare destinate vanzarii in capitalurile societatii este nesemnificativa.

Societatea nu detine interese in cadrul altor societati. In acest sens Societatea nu a primit dividende de la alte societati.

Cheltuieli in avans

La 30 iunie 2020, comparativ 30 iunie 2019 cheltuielile in avans se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Cheltuieli in avans	245.119	278.271
TOTAL	245.119	278.271

Soldul la 30 iunie 2020 in suma de 278.271 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 iunie 2020, comparativ 30 iunie 2019 numerarul si echivalentele in numerar se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Conturi curente la banci si depozite	6.097.232	2.173.600
Casa lei	9.766	6.627
Casa in valuta		
Alte echivalente in numerar	456.256	256.761
TOTAL	6.563.254	2.436.988

Capitalul Social

La 30 iunie 2020 capitalul social include efectele retratarilor inregistrate in anii precedent conform aplicarii” SIC” 29”Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste. . Reconcilierea capitalului social se prezinta astfel:

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

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

Structura actionariatului la 30 iunie 2020 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	77,8103%
Alte persoane juridice	2,50	854.252	2.135.630,00	9,5382%
Alte persoane fizice	2,50	1.133.091	2.832.728,00	12,6515%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PT. ADMINISTRAREA ACTIVELOK STATULUI	2,50	2	5,00	0,0000%
TOTAL	2,50	8.956.165	22.390.413,00	100,000%

Rezerve legale

Rezervele legale sunt in suma de 4.478.083 lei la 30 iunie 2020 .

Rezerve din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 28.914.188 lei la 30 iunie 2020.

. Alte rezerve

La 30 iunie 2020, comparativ cu 30 iunie 2019,alte rezerve inregistreaza urmatoarele nivele:

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Alte Rezerve	18.691.311	24.618.917
Total	18.691.311	24.618.917

Alte elemente ale capitalurilor proprii

La 30 iunie 2020 suma de 795.091 lei, o reprezinta impozitul amanat aferent reevaluarilor in sold efectuate dupa 01 ianuarie 2004, diminuat cu impozitul amanat aferent amortizarii reevaluarii inregistrata pe costuri in semestrul I al anului 2020 .

Subventii pentru investitii

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

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
1. Subvenții pentru investiții	149.801	29.255
Total	149.801	29.255

Imprumuturi pe termen scurt

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

	30.06.2019		30.06.2020

Banca	Aprobata	Utilizata	Banca	Aprobata	Utilizata
UNICREDIT lei	28.300.000	28.037.585	UNICREDIT lei	28.300.000	5.363.855
UNICREDIT (SGB) lei	2.200.000	2.129.246	UNICREDIT (SGB) lei	2.200.000	1.567.485
INTESA lei	11.000.000	10.512.643	INTESA lei	11.000.000	10.371.225
ING BANK lei	1.400.000	1.392.801	ING BANK EUR	400.000	399.548
CREDIT EUROPE lei	8.900.000	8.592.217	CREDIT EUROPE lei	8.900.000	8.769.654
GARANTI lei	1.000.000	1.000.000	GARANTI lei	922.000	922.000
GARANTI (SGB) lei	2.000.000	1.319.850	GARANTI (SGB) lei	2.078.000	1.413.302

Imprumuturi pe termen lung

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

Rezultatul pe actiune

La 30 iunie 2020 comparativ cu 30 iunie 2019, rezultatul pe actiune este:

	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Profitul perioadei	5.120.468	3.761.209
Numarul de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei	8.956.165	8.956.165
Rezultatul de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)	0,572	0,420

Alte impozite si obligatii pentru asigurarile sociale

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
1. Bugetul de stat	660.571	1.038.444
- impozit pe profit	359.615	398.034

- impozit pe dividende	-	-
- impozit pe venituri din salarii	227.464	364.342
-contributia asiguratorie pt. munca	73.492	89.831
- TVA de plată	-	186.237
- majorari	-	-
- penalitati	-	-
2. Bugetele fondurilor speciale	374.878	584.359
- CASS	324.385	527.332
- fond mediu	6.647	7.922
- fond solidaritate persoane cu handicap	43.846	49.105
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
3. Bugetele asigurărilor sociale	834.636	1.325.903
- CAS	834.636	1.325.903
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	454.989	-

Venituri din exploatare

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Productia vanduta	80.330.624	56.287.704
Venituri din vanzarea marfurilor	1.761.853	1.085.215
Reduceri comerciale acordate	(119.462)	(138.080)
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	13.184.913	9.040.457
Venituri din productia de imobilizari	86.367	229.478
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	93.811	-
Venituri din subventii de exploatare	-	4.063.196
Alte venituri din exploatare	794.379	289.146
Total venituri din exploatare	96.132.485	70.857.116

Cheltuieli din exploatare

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	54.489.752	35.155.870
Alte cheltuieli materiale	467.401	423.612
Alte cheltuieli externe (energie si apa)	3.319.051	2.946.847
Cheltuieli privind marfurile	1.542.661	1.022.676
Reduceri comerciale primite	833	505
Cheltuieli cu personalul din care:	22.301.181	20.911.364
-Salarii si indemnizatii	21.144.887	20.222.639
-Asigurari si protectie sociala	1.156.294	688.725
Ajustari imobilizari corporale dincare:	2.478.769	2.206.078
-Cheltuieli	2.478.769	2.206.078
-Venituri	-	-
Ajustari active circulante din care:	-	-
-Cheltuieli	-	-
-Venituri	-	-
Alte cheltuieli de exploatare din care	4.593.569	3.211.109
Cheltuieli privind prestatiile externe	3.185.569	2.148.388
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	757.181	685.393
Cheltuieli legate de activele imobilizate destinate vanzarii	92.906	5.238
Alte cheltuieli	557.913	372.090
Total Cheltuieli de Exploatare	89.191.551	65.877.051

Rezultat din exploatare

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Rezultat din exploatare (Profit)	6.940.934	4.980.065
Total Profit din exploatare	6.940.934	4.980.065

Rezultat financiar net

Elemente	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Venituri din diferente de curs valutar	412.685	204.391
Venituri din dobanzi	1.452	2.781
Alte venituri financiare	841	1.234
Total Venituri Financiare	414.978	208.406
Cheltuieli privind dobanzile	973.521	649.541
Alte cheltuieli financiare	454.505	223.970
Total Cheltuieli Financiare	1.428.026	873.511
Rezultat financiar net (Pierdere)	(1.013.048)	(665.105)

Cadrul legislativ fiscal

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

Garantii

Societatea la data de 30 iunie 2020 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);
1315/2/1/1/1/7 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).
1315/2/1/1/1/9 CF 41169	-teren în suprafață de 4.114 mp + construcții: 1. magazie produse finite - 657,25 mp (C56/4).
1315/2/1/1/1/10 CF 41170	-teren în suprafață de 1.575 mp + construcții: 1. grup administrativ poartă 3 - 123,44 mp (C63).
1315/2/1/1/1/11 CF 41165	-teren în suprafață de 22.150 mp + construcții: 1. hală monobloc - 4.739,39 mp (C56/3); 2. magazie -95,55 mp (C61); 3. pod rulant - 811,12 mp (C62).

UNICREDIT TIRIAC BANK

SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
--------------------------	--

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.
1315/1 CF 41260	-teren în suprafață de 2.262,39 mp împreună cu sediu administrativ P + 4, situată în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/5 CF 41270	-teren în suprafață de 996 mp împreună cu atelier pâine (C11/2)
1315/2/1/1/6 CF 41263	-teren în suprafață de 1.063 mp împreună cu atelier lapte (C11/1), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/2 CF 40061	-teren în suprafață de 13.589 mp împreună cu secție cauciuc regenerat (C6);
1315/2/1/3 CF 41264	-teren în suprafață de 6.361 mp împreună cu hală matrițe și anexe (C9), situate în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.

UNICREDIT TIRIAC BANK

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
1315/2/1/1/1/1 CF 47077	-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).
1315/2/1/1/1/2 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 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 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)
----------------------------------	--

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 (C1 cu suprafata construita la sol de 161,32mp si C2 cu suprafata construita la sol de 151,81mp), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/4 CF 37455	- teren intravilan în supraf. de 6.705 mp împreună cu fabrică de oxigen (C1), 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(C1)+grup poarta,cu suprafata construita la sol de 667,87mp 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 impreuna cu constructia C1-Hala industrială-Sectia garnituri cu suprafata construita la sol de 6.429,15 mp , situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/1/3 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)

1315/2/1/1/5 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 -

<i>NR. CADASTRAL</i>	<i>IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE</i>
1315/1/1/1/12 CF 47071	-teren intravilan în suprafață de 3611 mp împreună cu construcția edificată în suprafață de 16,67 mp (cabina cântar)
1315/2/1/1/8 CF 39574	- teren intravilan în suprafață de 531 mp împreună cu construcția edificată în suprafață de 215,14 mp (spațiu comercial)
4327 CF 47079	-teren intravilan în suprafață de 1000 mp
4296 CF 47074	- teren intravilan în suprafață de 4760 mp împreună cu construcția edificată în suprafață de 12,42 mp (puț de mare adâncime)
3201 CF 39572	-teren intravilan în suprafață de 10073,17 mp
37200 CF 37200	-teren intravilan în suprafață de 1395 mp
37202 CF 37202	-teren intravilan în suprafață de 9632 mp

Situatia litigiilor in curs

S.C. 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; instanta a admis cererea de închidere a procedurii falimentului; impotriva sentintei a declarat recurs Directia Publica de Venituri Tg-Jiu
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	28428/3/2014	CFR IRLU S.A. Intretinere si Reparatii Locomotive si Utilaje Bucuresti	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 41.524,48 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 41.524,48 lei, din care am recuperat suma de 5.120 lei; continua procedura reorganizarii judiciare
9	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

10	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 reorganizarii judiciare
11	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
12	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
13	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
14	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; continua procedura reorganizarii judiciare
15	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
16	21659/3/2016	Agentia Nationala de Administrare Fiscala - Directia Generala de Administrare a Marilor Contribuabili Bucuresti	Contestatie act administrativ fiscal	- obligarea paratei la plata sumei de 1.256.342 lei	- in curs - recurs impotriva Sentintei pronuntate de Tribunalul Bucuresti; dosarul se afla pe rol la Inalta Curte de Casatie si Justitie
17	500/95/2020	Raduica Florin Adrian	Actiune in raspundere patrimoniala	- obligarea paratului la plata sumei de 59.066,94 lei	- ia act de renuntare la cererea de chemare in judecata - cu recurs in termen de 30 zile de la comunicare
18	18343/318/2019	Totalautoserv Runcu	Cerere cu valoare redusa	Obligarea paratei la plata sumei de 4.157,86 lei	- admite cererea ; obliga paratul sa plateasca reclamantei suma de 4.157,86 lei - cu apel in termen de 30 zile de la comunicare -

19	16719/318/2019	Club Sportiv Pandurii Lignitul Targu-Jiu	Contestatie la executare	Anulare acte de executare incepute in baza titlului executoriu – Decizia civila nr. 698/18.09.2019 pronuntata de Curtea de Apel Craiova	- dosar suspendat in baza art. 413, alin. 1, pct 1 Cod procedura civila (Incheiere din data de 18.05.2020)
20	6274/95/2017	Club Sportiv Pandurii Lignitul Targu-Jiu	Pretentii	Recurs impotriva Deciziei civile nr.698/18.09.2019 pronuntata de Curtea de Apel Craiova	- in curs; dosarul se afla pe rol la Inalta Curte de Casatie si Justitie in procedura de filtru
21	3764/325/2020	S.I.T.E. Constructiune Dragsina	Cerere cu valoare redusa	Obligarea paratului la plata sumei de 2.619,78 lei; urmeaza sa primim termen	- in curs – am solicitat obligarea paratului la plata sumei de 2.619,78 lei; urmeaza sa primim termen -
22	436/299/2020	International Rail Transport si Constructii Cai Ferate	Ordonanta de plata	Obligarea paratului la plata sumei de 42.070,67 lei;	- in curs – am solicitat obligarea paratului la plata sumei de 42.070,67 lei; a achitat 15.000 lei dupa introducerea cererii de chemare in judecata;

S.C. ARTEGO S.A. – parata

Nr. crt	Nr. Dosar	Societate reclamanta	Obiect	Solicitare/ Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
1	2983/95/2019	Asociatia Club Sportiv Energia Tg-Jiu	Pretentii	Obligarea paratei la plata sumei de 235.000,00 lei	- in curs; termen de judecata : 15.07.2020

Parti Afiliate

Societatea nu are parti afiliate.

Evenimente ulterioare

Dupa intocmirea raportarilor incheiate la 30 iunie 2020 nu au avut loc evenimente le caror efecte sa fi fost semnificative si sa influenteze datele cuprinse in situatiile financiare actuale.

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

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

Fiind o societate pe actiuni , este condusa de catre Adunarea Generala a Actionarilor si administrata de un Consiliu de Administratie format din 5 membri din care 1 membru executiv si 4 membri neexecutivi care nu fac parte din conducerea altor societati.

Alte informatii

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

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

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

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

Declarație

În conformitate cu prevederile art.223, pct.B, al.(1), lit.c) din Regulamentul nr.5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare declarăm că, după cunoștințele noastre, situațiile financiare la 30 iunie 2020 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