

**RAPORT CONFORM
REGULAMENTULUI ASF nr. 5/2018**

Data raportului: 30.09.2020

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>30.09.2020</u>
ACTIVE		
Active Imobilizate	44.934.421	42.631.799
<i>Imobilizari corporale</i>	32.738.526	31.692.140
<i>Imobilizari necorporale</i>	12.195.895	10.939.659
<i>Active Financiare</i>		
Active Circulante	93.388.239	85.905.440
<i>Stocuri</i>	46.274.992	51.772.090
<i>Creante Comerciale</i>	45.770.456	31.680.227
<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	2.156.510
<i>Cheltuieli in avans</i>	335.616	282.216
TOTAL ACTIVE	138.322.660	128.537.239
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	781.165
<i>Rezerve din reevaluare</i>	28.926.418	28.612.934
<i>Rezerve legale</i>	4.478.083	4.478.083
<i>Alte rezerve</i>	19.354.308	24.618.917
<i>Ajustare Capital Social</i>	89.052.449	89.052.449
<i>Actiuni Proprii</i>	0	0
<i>Rezultat reportat(fara IAS 29)</i>	1.523.099	1.826.024
<i>Rezultat reportat(cu IAS 29)</i>	-89.052.449	-89.052.449
<i>Profit an curent</i>	12.149.812	7.655.812
<i>Repartizare Profit</i>	-662.997	0
Total capitaluri proprii	88.982.079	90.363.348
Datorii pe termen lung		
<i>Subventii pentru investitii</i>	13.816	5.636
<i>Alte datorii pe termen lung</i>	7.708	7.743
<i>Provizioane pe termen lung</i>		
Total datorii pe termen lung	21.524	13.379
Datorii curente		
<i>Subventii pentru investitii</i>	68.490	11.814
<i>Datorii comerciale si de alta natura</i>	9.349.779	6.992.873
<i>Imprumuturi pe termen scurt</i>	31.286.160	24.298.486
<i>Datorii din impozite si taxe curente</i>	8.614.628	6.857.339
<i>Provizioane pe termen scurt</i>		
Total datorii curente	49.319.057	38.160.512
Total datorii	49.340.581	38.173.891
TOTAL PASIVE	138.322.660	128.537.239

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

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

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

Elemente	30 sept.2019	30 sept. 2020
1. Bugetul de stat	781.460	801.641
- impozit pe profit	430.316	536.353
- impozit pe dividende	-	-
- impozit pe venituri din salarii	266.632	200.280
-contributia asiguratorie pentru munca	84.512	65.008
- TVA de plată	-	-
2. Bugetele fondurilor speciale	419.932	343.068
- CASS	374.585	288.009
- fond mediu	65	8.563
- fond solidaritate persoane cu handicap	45.282	46.496
3. Bugetele asigurărilor sociale	953.044	732.687
- CAS	953.044	732.867
- 0,5% somaj	-	-
- 0,75% somaj	-	-
- 0,214% fond accidente	-	-
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	-	-

1.b. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la 30 septembrie 2020

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.09.2019	30.09.2020
1.	Cifra de afaceri neta din care	122.876.930	91.238.138
	Venituri din productia vanduta	120.315.371	89.672.467
	Venituri din vanzarea marfurilor	2.729.059	1.747.504
	Reduceri comerciale acordate	167.500	181.833
2.	Venituri din productia stocata	16.893.661	12.237.930
3.	Venituri din productia de imobilizari	189.171	281.260
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	251.939	886.762
5.	Venituri din subventii de exploatare	-	6.666.008
6.	Alte venituri din exploatare	885.771	782.304
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	141.097.472	112.092.402
7.	Cheltuieli privind marfurile	2.382.070	1.600.826
8.	Cheltuieli materiale	84.389.271	60.921.856
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	4.479.582	3.277.937
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	1.139.961	1.082.916
11.	Cheltuieli cu personalul	33.656.900	31.587.345

12.	Alte cheltuieli de exploatare	848.242	659.704
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	3.666.176	3.279.410
14.	Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	130.562.202	102.409.994
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	10.535.270	9.682.408
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	512.325	297.679
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	2.145.072	1.248.097
B.	REZULTAT FINANCIAR	(1.632.747)	(950.418)
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	141.609.797	112.390.081
VIII	CHELTUIELI TOTALE	132.707.274	103.658.091
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	8.902.523	8.731.990
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	1.266.041	1.117.956
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	42.458	41.778
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	7.678.940	7.655.812
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	8.956.165	8.956.165
H.	Rezultatul pe actiune	0,857	0,855

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

In aceasta perioada una din prioritatile Societatii noastre este sanatatea salariatilor nostri. In 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 stare de urgenta, in ideea diminuarii riscurilor aferente COVID-19.

In conformitate cu Ordonanta de urgenta nr.32/2020 privind modificarea si completarea OUG 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 salariatii, in luna iunie pentru contractele de munca suspendate in luna mai 2020 suma de 1.287.782 lei pentru 755 salariatii.

Datorita faptului ca angajatii au avut contractele individuale de munca suspendate in perioada starii de urgenta in conformitate cu prevederile art.52 alin.1 lit.c din Legea nr.53/2003-Codul muncii, republicata, cu modificarile si completarile art. XI din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr.30/2020, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 59/2020, cu completarile ulterioare, Societatea a beneficiat pentru o perioada de trei luni, respectiv iunie 2020- august 2020, de decontarea unei parti din salarii, suportata din bugetul asigurarilor pentru somaj, reprezentand 41,5% din salariul de baza brut corespunzator locului de munca ocupat, dar nu mai mult de 41,5% din castigul salarial mediu brut prevazut de Legea bugetului

asigurarilor sociale de stat pe anul 2020 nr.6/2020, cu modificarile ulterioare. Suma incasata de Societate conform OUG nr.92/2020 a fost de 2.899.155 lei.

In perioada 01.09.2020-30.09.2020 Societatea a redus timpul de lucru a salariatilor cu 50% din durata prevazuta in contractul individual de munca conform OUG nr.132/2020. Pe durata reducerii timpului de munca salariatii afectati de masura au beneficiat de o indemnizatie de 75% din diferenta dintre salariul de baza brut prevazut in contractul individual de munca si salariul de baza brut aferent orelor de munca efectiv prestate ca urmare a reducerii timpului de munca, in completarea drepturilor salariale cuvenite, calculate la timpul efectiv lucrat. Suma solicitata la AJOFM pentru indemnizatia prevazuta de aceasta ordonanta a fost de 666.960 lei.

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

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

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

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

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

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

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

Menționăm faptul că situațiile financiare întocmite la 30.09.2020 nu au fost auditate/revizuite.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 30 septembrie 2020

- lei -

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2019	REALIZAT 30.09.2020
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	156.764.938
Încasări clienți	192.278.306	116.916.386
Alte încasări	52.710.550	39.848.552
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	247.974.366	154.712.345
Plăți furnizori	128.113.581	70.829.139
Plăți pentru plata personalului	42.448.630	28.301.257
Plăți privind impozite și taxe	20.887.947	17.289.235
Impozit / profit	1.937.789	1.341.371
Plăți privind dobânzile	1.925.598	892.723
Alte plăți	52.660.821	36.058.620
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	-2.985.510	2.052.593
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	780.678	55.409
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	780.678	55.409
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	944.270
Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	1.931.449	944.270
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	-888.861
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	-4.136.281	1.163.732
B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	992.778	2.156.510
În conturi	514.213	1.882.965
Casa	4.534	15.406
Alte valori	474.031	240.502
Avansuri de trezorerie	-	17.637
Valori de încasat	-	-

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Indicatori de lichiditate

- % -

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	30.09.2019	30.09.2020
1.	Lichiditate patrimoniala curenta	[Active circ./DTS]	1,68	2,24
2.	Lichiditate activa(rapida)	[Active circ.-Stocuri]/DTS	73,02%	88,73%
3.	Viteza de rotatie active imobilizate	Cifra de Afaceri/Active Imobilizate	2,71	2,14
4.	Viteza de rotatie a activelor Totale	Cifra de afaceri/ Active Totale	0,86	0,71

5.	Indicatorul privind Acoperirea Dobanzior	Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit/Chelt. Cu Dobanzile	6,77	10,78
6.	Rentabilitatea Capitalului Angajat	Profit inaintea platii dobanzilor si a impozitului pe profit/Capitalul Angajat	0,124	0,106
7.	Marja Bruta din Vanzari	Profit Brut din Vanzari/Cifra de Afaceri	8,57%	10,61%

2.2 Cheltuieli de capital

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

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

Venituri din exploatare

- lei-

Elemente	30 septembrie 2019	30 septembrie 2020
Productia vanduta	120.315.371	89.672.467
Venituri din vanzarea marfurilor	2.729.059	1.747.504
Reduceri comerciale acordate	167.500	181.833
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	16.893.661	12.237.930
Venituri din productia de imobilizari	189.171	281.260
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	251.939	886.762
Venituri din subventii de exploatare	-	6.666.008
Alte venituri din exploatare	885.771	782.304
Total venituri din exploatare	141.097.472	112.092.402

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 in unele situatii platile au fost efectuate cu intarziere.

3.2. In perioada de timp analizata nu s-au produs modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala. Astfel structura actionariatului la data de 30 septembrie 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%
<i>Actionari persoane juridice</i>	2,50	859.141	2.147.853,00	9,5928%
<i>Actionari persoane fizice</i>	2,50	1.128.202	2.820.505,00	12,5969%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOK STATULUI BUCURESTI	2,50	2	5	0,0000%
TOTAL	2,50	8.956.165	22.390.413,00	100,000%

4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

Nu este cazul.

INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/datorii curente	$128.537.239/38.160.512=3.37$
2. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/ capital propriu x 100 Capital imprumutat/ capital angajat x 100	Nu sunt contractate credite peste un an
3. Viteza de rotatie a debitelor –clientii	Sold mediu clienti/cifra de afaceri x 270	$23.411.362/91.238.138*270=69.28$
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / active imobilizate	$91.238.138/42.631.799=2.14$

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

Capital imprumutat = credite peste 1 an

Capital angajat = capital imprumutat + capital propriu

3. Exprima eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale , respectiv numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate.
4. Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate , prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
la 30 septembrie 2020

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.09.2019	30.09.2020
1.	Cifra de afaceri neta din care	122.876.930	91.238.138
	Venituri din productia vanduta	120.315.371	89.672.467
	Venituri din vanzarea marfurilor	2.729.059	1.747.504
	Reduceri comerciale acordate	167.500	181.833
2.	Venituri din productia stocata	16.893.661	12.237.930
3.	Venituri din productia de imobilizari	189.171	281.260
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	251.939	886.762
5.	Venituri din subventii de exploatare	-	6.666.008
6.	Alte venituri din exploatare	885.771	782.304
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	141.097.472	112.092.402
7.	Cheltuieli privind marfurile	2.382.070	1.600.826
8.	Cheltuieli materiale	84.389.271	60.921.856
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	4.479.582	3.277.937
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	1.139.961	1.082.916
11.	Cheltuieli cu personalul	33.656.900	31.587.345
12.	Alte cheltuieli de exploatare	848.242	659.704
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	3.666.176	3.279.410
14.	Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	130.562.202	102.409.994
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	10.535.270	9.682.408
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	512.325	297.679
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	2.145.072	1.248.097
B.	REZULTAT FINANCIAR	-1.632.747	-950.418
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	141.609.797	112.390.081
VIII	CHELTUIELI TOTALE	132.707.274	103.658.091
D.	REZULTAT BRUT		

	- PROFIT	8.902.523	8.731.990
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	1.266.041	1.117.956
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	42.458	41.778
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	7.678.940	7.655.812
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	8.956.165	8.956.165
H.	Rezultatul pe actiune	0,857	0,855

Declarație

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

Director economic,

Ec. Mihai Jianu

Note la situatiile financiare

Pentru exercitiul financiar incheiat la 30 septembrie 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 codul CAEN 2219 “ Fabricarea altor produse din cauciuc”.

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

2. Bazele intocmirii

(a) Declaratia de conformitate

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

Societatea aplica Standardele Internationale de Raportare Financiara asa cum sunt aprobate de catre Uniunea Europeana la intocmirea situatiilor financiare separate incheiate la 30 septembrie 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.

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

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

c) Instrumente Financiare

Managementul riscului financiar

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

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

Riscul de rata a dobanzii

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

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

Riscul valutar

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

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

Riscul de creditare

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

La 30 septembrie 2020, Societatea detine numerar si echivalente de numerar in suma de 2.156.510 lei. Numerarul si echivalentele de numerar sunt detinute la banci din care enumeram: Unicredit Tiriac, Intesa, ING Bank,Credit Europe,Garanti,BRD.

Riscul de lichiditate

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

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

Valoarea justa a instrumentelor financiare

Valoarea justa este valoarea la care instrumentul financiar se poate schimba in tranzactiile obisnuite, altele decat cele determinate de lichidare sau vanzarea silita. Valorile juste se obtin din preturile de piata cotate sau modelele de fluxuri de numerar dupa caz. La 30 septembrie 2020, numerarul si alte disponibilitati, clientii si conturile asimilate, datoriile comerciale precum si celelalte datorii se apropie de valoarea lor reala datorita maturitatii scurte a acestora. Managementul considera ca valoarea estimata a acestor instrumente este apropiata de valoarea lor contabila.

Managementul riscului de capital

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

Contabilizarea efectului hiperinflatiei

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

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

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

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

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

Imobilizari corporale

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

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

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

Duratele de amortizare sunt următoarele :

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

Imobilizari necorporale

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

O imobilizare necorporală îndeplinește criteriul de a fi identificabilă când:

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

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

Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate initial la valoarea facturata și ulterior cele in valuta sunt evaluate la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei din ultima zi bancara a lunii. Un provizion de depreciere este constituit cand exista o evidenta clara ca nu se va putea colecta creantele la termenul stabilit.

Stocuri

Stocurile sunt alcatuite din:

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

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

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

Disponibilitatile banesti

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

Rezervele din reevaluare

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

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

Daca valoarea contabila a unui activ este diminuata ca urmare a unei reevaluari, aceasta diminuare este recunoscuta in profit sau pierdere . Cu toate acestea , diminuarea trebuie debitata direct din capitalurile proprii in elementul "Rezerve din reevaluare" in masura in care exista sold creditor in surplusul din reevaluare pentru acest activ Surplusul din reevaluare inclus in capitalurile proprii aferent unui element de imobilizari corporale este transferat direct la rezultatul reportat pe masura amortizarii imobilizarii corporale reevaluate si atunci cand activul este de recunoscut.

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

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

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

Capital social

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

Dividende

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

Furnizori si conturi asimilate

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

Imprumuturi

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

Impozitul pe profit

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

Impozitul curent

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

Impozitul amanat

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

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

Beneficiile Angajatilor

Beneficii ale angajatilor pe termen scurt

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

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

Costurile finantarii

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

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

Subventii

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

Provizioane

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

Rezultatul pe actiune

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

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

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

Contingente

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

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

Raportarea pe segmente

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

Societatea isi desfasoara operatiunile 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 prezentat. Valorile veniturilor raportate trebuie sa ia in considerare informatiile financiare utilizate pentru a elabora situatiile financiare ale entitatii.

Implicatiile noilor Standarde Internationale de Raportare Financiara (SIRF EU)

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

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

Noile standarde care nu sunt inca aplicabile la 30 septembrie 2020

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.

Active Imobilizate la 30 septembrie 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 septembrie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 30 septembrie 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	81.344	-	28.328.644	16.051.405	1.337.580	-	17.388.985
4. Fondul comercial	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	32.359.819	81.344	-	32.441.163	20.163.924	1.337.580	-	21.501.504
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE								
1. Terenuri	12.937.919	-	43.775	12.894.144	133.421	-	-	133.421
2. Construcții	43.791.404	14.141	13.344	43.792.201	29.688.104	884.240	5.050	30.567.294
3. Echipamente tehnologice	44.624.496	22.769	116.056	44.531.209	40.659.533	593.764	116.056	41.137.241
4. Aparate și instalații măsurare, control și reglare	2.260.067	23.278	33.441	2.249.904	1.984.328	75.485	33.442	2.026.371
5. Mijloace de transport	6.558.059	646.121	139.738	7.064.442	5.329.055	370.468	139.738	5.559.785
6. Mobilier, aparatură, birotică și alte active corporale	658.403	8.080	-	666.483	440.836	17.872	-	458.708
7. Avansuri și imobilizări corporale în curs	143.455	277.385	44.263	376.577	-	-	-	-
TOTAL:	110.973.803	991.774	390.617	111.574.960	78.235.277	1.941.829	294.286	79.882.820
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE								
1. Titluri de participare deținute la societăților din cadrul grupului	-				-			

2. Creanțe asupra societăților din cadrul grupului	-				-			
3. Titluri sub formă de interese de participare	-				-			
4. Creanțe din interese de participare	-				-			
5. Titluri deținute ca imobilizări	-				-			
6. Alte creanțe	-				-			
7. Acțiuni proprii	-				-			
TOTAL:	-				-			
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	143.333.622	1.073.118	390.617	144.016.123	98.399.201	3.279.409	294.286	101.384.324

Stocuri

La 30 septembrie 2020 comparativ cu 31 decembrie 2019 stocurile se prezinta astfel:

Elemente	31 dec 2019	30 sept. 2020
1. Materii prime și materiale consumabile	35.155.370	37.863.110
2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării	1.749.463	149.495
3. Producția în curs de execuție	112.884	37.343
4. Produse finite și mărfuri	8.176.077	13.056.696
5. Avansuri	1.081.198	665.446
TOTAL	46.274.992	51.772.090

Clienți și conturi asimilate

La 30 septembrie 2020, comparativ cu 31 decembrie 2019 clienții și conturile asimilate se prezintă astfel:

Elemente	31 dec. 2019	30 sept. 2020
1. Creanțe comerciale	44.245.073	27.675.248
2. Avansuri plătite	650.495	630.479
3. Alte creanțe	874.888	3.374.500
TOTAL	45.770.456	31.680.227

In perioada 01.01.2020-30.09.2020 Societatea a inregistrat exporturi dupa cum urmeaza:

EURO

ANGLIA	2.082.896,19
AUSTRIA	129.836,88
BELARUS	3.883,88
BELGIA	69.349,87
BULGARIA	86.242,27
CEHIA	4.066,24
EGIPT	33.565,39
ESTONIA	2.531,62
FINLANDA	335.989,81
FRANTA	1.094.192,25
GERMANIA	3.208.859,86
GRECIA	58.398,88
ITALIA	200.196,46
LITUANIA	2.674,19
OLANDA	1.057.598,35
NORVEGIA	5.375,00
POLONIA	41.194,84
RUSIA	6.703,87
SERBIA	218.464,47
SLOVACIA	15.275,52
SPANIA	2.038.463,35
TURCIA	9.542,80
UCRAINA	9.962,29
UNGARIA	65.584,22
TOTAL	10.780.848,50

Active financiare din care disponibile in vederea vanzarii

La 30 septembrie 2020, comparativ cu 31 decembrie 2019 investitiile pe termen scurt se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2019	30 sept. 2020
Investitii pe termen scurt	14.397	14.397
TOTAL	14.397	14.397

Soldul la 30 septembrie 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 septembrie 2020, comparativ 31 decembrie 2019 cheltuielile efectuate in avans se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2019	30 sept. 2020
Cheltuieli in avans	335.616	282.216
TOTAL	335.616	282.216

Soldul la 30 septembrie 2020 in suma de 282.216 lei, reprezinta cheltuieli efectuate in avans pentru: asigurari in favoarea bancilor pentru creditele acordate, rovine auto, cursuri pregatire profesionala, chirii platite in avans pentru inchirierea diverselor utilaje.

Numerar si echivalente in numerar

La 30 septembrie 2020, comparativ 31 decembrie 2019 numerarul si echivalentele in numerar se prezinta astfel:

Elemente	31 dec. 2019	30 sept. 2020
Conturi curente la banci si depozite	514.213	1.882.965
Casa lei	4.534	15.406
Casa in valuta		
Alte echivalente in numerar	474.031	258.139
TOTAL	992.778	2.156.510

Capitalul Social

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

Capital social (valoarea nominala)	22.390.413
Diferente aferente retratarii conform SIC 29	89.052.449
Soldul capitalului social (retratat)	<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 septembrie 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%
<i>Actionari persoane juridice</i>	2,50	859.141	2.147.853,00	9,5928%
<i>Ationari persoane fizice</i>	2,50	1.128.202	2.820.505,00	12,5969%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI	2,50	2	5,00	0.000%
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 septembrie 2020.

Rezerve din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 28.612.934 lei la 30 septembrie 2020.

Alte rezerve

La 30 septembrie 2020, comparativ cu 31 decembrie 2019, alte rezerve inregistreaza urmatoarele nivele:

Elemente	31 dec. 2019	30 sept. 2020
Alte Rezerve	19.354.308	24.618.917
Total	19.354.308	24.618.917

Alte elemente ale capitalurilor proprii

La 30 septembrie 2020 suma de 781.165 lei, o reprezinta impozitul amanat aferent reevaluarilor in sold efectuate dupa 01 ianuarie 2004, diminuat cu impozitul amanat aferent amortizarii reevaluarii inregistrata pe costuri in primele 9 luni ale anului 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	31 dec. 2019	30 sept. 2020
1. Subvenții pentru investiții	82.306	17.450
Total	82.306	17.450

Imprumuturi pe termen scurt

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

	30.09.2019		30.09.2020	
Banca	Aprobata	Utilizata	Aprobata	Utilizata
UNICREDIT lei	28.300.000	24.800.000	28.300.000	3.604.299

UNICREDIT(SGB) lei	2.200.000	2.135.133	2.200.000	1.274.429
INTESA lei	11.000.000	7.508.611	11.000.000	10.678.722
ING BANK lei	1.400.000	655.605	-	-
ING BANK EUR	-	-	400.000	360.195
GARANTI lei	1.000.000	1.000.000	922.000	922.000
GARANTI(SGB)lei	2.000.000	395.360	2.078.000	1.420.211
CREDIT EUROPE lei	8.900.000	7.375.516	8.900.000	7.339.287

Imprumuturi pe termen lung

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

Rezultatul pe actiune

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

	30 septembrie 2019	30 septembrie 2020
Profitul perioadei	7.678.940	7.655.812
Numarul de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei	8.956.165	8.956.165
Rezultatul de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)	0,857	0,855

Alte impozite si obligatii pentru asigurarile sociale

Elemente	30 septembrie 2019	30 septembrie 2020
1. Bugetul de stat	781.460	801.641
- impozit pe profit	430.316	536.353
- impozit pe dividende	-	-

- impozit pe venituri din salarii	266.632	200.280
-contributia asiguratorie pentru munca	84.512	65.008
- TVA de plată	-	-
2. Bugetele fondurilor speciale	419.932	343.068
- CASS	374.585	288.009
- fond mediu	65	8.563
- fond solidaritate persoane cu handicap	45.282	46.496
3. Bugetele asigurărilor sociale	953.044	732.687
- CAS	953.044	732.687
- 0,5% somaj	-	-
- 0,75% somaj	-	-
- 0,214% fond accidente	-	-
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	-	-

Venituri din exploatare

Elemente	30 septembrie 2019	30 septembrie 2020
Productia vanduta	120.315.371	89.672.467
Venituri din vanzarea marfurilor	2.729.059	1.747.504
Reduceri comerciale acordate	167.500	181.833
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	16.893.661	12.237.930
Venituri din productia de imobilizari	189.171	281.260
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	251.939	886.762
Venituri din subventii de exploatare	-	6.666.008
Alte venituri din exploatare	885.771	782.304
Total venituri din exploatare	141.097.472	112.092.402

Cheltuieli din exploatare

Elemente	30 septembrie 2019	30 septembrie 2020
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	78.665.763	54.073.226
Alte cheltuieli materiale	653.391	590.399
Alte cheltuieli externe (energie si apa)	4.838.901	4.608.980
Cheltuieli privind marfurile	2.382.070	1.600.826
Reduceri comerciale permise	833	898
Cheltuieli cu personalul din care:	33.656.900	31.587.345
-Salarii si indemnizatii	32.163.438	30.571.445
-Asigurari si protectie sociala	1.493.462	1.015.900
Ajustari imobilizari corporale din care:	3.666.176	3.279.410
-Cheltuieli	3.666.176	3.279.410
-Venituri	-	-
Ajustari active circulante din care:	-	-
-Cheltuieli	-	-
-Venituri	-	-
Alte cheltuieli din exploatare din care:	6.699.834	6.670.706
-Cheltuieli privind prestatiile externe	4.479.582	3.277.937
-Cheltuieli cu alte impozite si taxe	1.139.961	1.082.916
-Cheltuieli legate de activele imobilizate destinate vanzarii	232.049	1.650.149
-Alte cheltuieli	848.242	659.704
Total Cheltuieli de Exploatare	130.562.202	102.409.994

Rezultat din exploatare

Elemente	30 septembrie 2019	30 septembrie 2020
Rezultat din exploatare (Profit)	10.535.270	9.682.408
Total Profit din exploatare	10.535.270	9.682.408

Rezultat financiar net

Elemente	30 septembrie 2019	30 septembrie 2020
Venituri din diferente de curs valutar	509.499	290.175
Venituri din dobanzi	1.769	3.887
Alte venituri financiare	1.057	3.617
Total Venituri Financiare	512.325	297.679
Cheltuieli privind dobanzile	1.543.974	892.723
Alte cheltuieli financiare	601.098	355.374
Total Cheltuieli Financiare	2.145.072	1.248.097
Rezultat financiar net (Pierdere)	(1.632.747)	(950.418)

Cadrul legislativ fiscal

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

Garantii

Societatea la data de 30 septembrie 2020 are ipotecate urmatoarele active in favoarea bancilor finantatoare la care are angajate linii de credite dupa cum urmeaza:

INTESA SANPAOLO BANK

- SITUATIE 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 CF41165	-teren în suprafață de 22.150 mp + construcții: 1. hală monobloc - 4.739,39 mp (C56/3); 2. magazie -95,55 mp (C61); 3. pod rulant - 811,12 mp (C62).

UNICREDIT TIRIAC BANK
-SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE-

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

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

UNICREDIT TIRIAC BANK

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
1315/2/1/1/2 CF 40066 RANG II	-teren în suprafață de 20.616 mp + construcții: 1.hală benzi transport (C56/1).
1315/2/1/1/1/2 CF 44426	-teren intravilan în suprafață de 14.478 mp + construcții: 1.grup sanitar - 4,13 mp C3 2.magazie - 81,27 mp C38 3.hală industrială - 119,85 (C39); 4.magazie - 484,78 mp (C65); 5.magazie - 111,31 mp (C66); 6.magazie - 360,73 mp (C67); -magazie - 44,72 mp (C68).

1315/2/1/1/6 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 și 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 reconșionat 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)

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

ING BANK

- SITUATIE IMOBILE IPOTECATE -

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

Situatia litigiilor in curs

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; Curtea de Apel a casat sentința instanței de fond privind inchiderea procedurii și a dispus trimiterea cauzei spre rejudecare ; impotriva acestei hotariri a făcut contestație in anulare lichidatorul judiciar
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; instanța de fond a admis cererea de inchidere a procedurii insolventei impotriva sentintei a declarat apel DGAM

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 insolvenței
16	16719/318/2019	Club Sportiv Pandurii Lignitul T argu-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	- cauza este suspendată in baza art. 413, alin. 1, pct 1 Cod procedura civila; termen pentru verificarea subzistenței motivului de suspendare - 23.11.2020

17	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 ; - termen : 25.11.2020 pentru soluționare admitere in principiu
18	4361/299/2020	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; suma solicitata a fost achitată; dosar rămas in pronunțare
19	2867/121/2020	Liberty Galati S.A.	Pretentii	Obligarea paratei la plata sumei de 576.801,11 lei	- in curs ; nu s-a dat termen de judecata
20	9130/182/2020	Abres S.R.L. Baia Mare	Ordonanta de plata	Obligarea paratului la plata sumei de 52.197,79 lei;	- in curs ; termen de judecata : 14.12.2020

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 : 04.11.2020

Parti Afiliate

Societatea nu are parti afiliate.

Evenimente ulterioare

Dupa întocmirea raportarilor incheiate la 30 septembrie 2020, nu au avut loc evenimente ale caror efecte sa fi fost semnificative si sa influenteze datele cuprinse in situatiile financiare actuale.

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

S.C. ARTEGO S.A. funcționează, este condusă și organizată conform prevederilor Legii 31/1990 republicată – privind societățile comerciale.

Fiind o societate pe acțiuni, este condusă de către Adunarea Generală a Acționarilor și administrată de un Consiliu de Administrație format din 5 membrii din care 1 membru executiv și 4 membrii neexecutivi care nu fac parte din conducerea altor societăți.

Alte informații

S.C. ARTEGO S.A. s-a înființat conform Legii 31/1990, în baza HG nr.1224/1990 și a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J18/1120/1991, având codul fiscal RO2157428.

S.C. ARTEGO S.A. este o societate pe acțiuni fiind cu capital integral privat, acționarul majoritar fiind Asociația Salariaților “PAS ARTEGO” care deține 77,8103 % din capitalul social.

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

- majorările de întârziere datorate pentru neplata la timp a datoriilor;
- cheltuielile pentru protocol, care depășesc limitele prevăzute de Codul Fiscal;
- sumele care depășesc limitele cheltuielilor considerate deductibile;
- cheltuielile de sponsorizare, conform Legii 32/1994;
- sume utilizate pentru constituirea rezervelor conform Legii 31/1990 republicată.

Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru exercitiul încheiat la 31.12.2019 și 30.09.2020

Toate sumele sunt exprimate în lei

	Capital social	Ajustări capital social	Profit sau Pierdere	Rezerva legală	Rezerva din Reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat IAS29	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	Alte elemente ale capitalurilor proprii	Acțiuni proprii	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	-89.052.449	0	879.516	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 imobilizărilor corporale												
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat					-12.907					-56.573		-69.480

Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii												
Distribuirea dividendelor							-6.222.206					-6.222.206
Total tranzactii cu proprietarii							-6.222.206					-6.222.206
Sold la 30 SEPTEMBRIE 2020	22.309.413	89.052.449	7.655.812	4.478.083	28.612.934	24.618.917	1.826.024	-89.052.449	0	781.165	0	90.363.348

Director General,
Ing. Viorel David

Director Economic,
Ec. Mihai Jianu
