



## SC ALTUR S.A. Slatina

RC J/28/131/1991, CUI: R1520249, SIRUES 281092373,  
SICOMEX 37122,  
CONT RO50RNCB380000000040001, BCR SLATINA  
str. PITEȘTI, Nr. 114, 230104, SLATINA,  
jud. OLT, ROMANIA  
Tel. 0249/436030; 436031; 436032,  
Fax.0249/436979; 436036



### RAPORT TRIMESTRIAL TRIMESTRUL III – 2018

în conformitate cu prevederile Legii nr.24/2017,  
Regulamentului ASF nr.5/2018 și Codului BVB  
**Data raportului : 15.11.2018**

**Denumirea societății emitente:** ALTUR SA  
**Sediul social:** Slatina, Str.Pitești, Nr.114, Jud.Olt  
**Numărul de telefon/fax:** 0249/43.68.34;0249/43.60.37  
**Cod unic de înregistrare la ORC:** RO 1520249  
**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J28/131/1991  
**Identificator Unic la Nivel European (EUID):**ROONRC J28/131/1991  
**COD LEI:** 259400IHBSVL9OOVM346  
**Capital social subscris și vărsat :** 82.438.833,8 lei  
**Nr. actiuni/val nominala:** 824.388.338 actiuni cu valoarea nominala de 0,1 lei/actiune  
**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise :**BVB,Categoria Standard

1. Trimestrul al III lea nu a reprezentat o perioadă de evenimente importante cu impact semnificativ asupra poziției financiare a societății.

### 2. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Denumirea indicatorului	Nr Rd	Realizat la 30.09.2017	Realizat la 30.09.2018
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)	01	75.120.581	72.759.996
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02	75.117.918	72.817.989
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	2.663	2.193
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	-	60.186
Venituri din subvenții de exploatare af. cifrei de afaceri nete(ct. 7411)	05	-	-
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct. 711)	Sold C	749.458	-
	Sold D	-	1.350.668
3. Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd.09+10)	08	162.201	67.656
4. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721+722)	09	162.201	67.656
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct.725)	10	-	-
6. Venituri din activele imobilizate(sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct.753)	11	-	-
7. Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale	12	-	-

(ct.755)			
8.Venituri din investitii imobiliare (ct.756)	13	-	-
9.Venituri din active biologice si produse agricole (ct.757)	14	-	-
10.Venituri din subventii de exploatare in caz de calamitati si alte evenimente similare (ct.7417)	15	-	-
11. Alte venituri din exploatare (ct.758+7419)	16	3.375.810	1.006.734
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+11+12+13+14+15+16)	17	79.408.050	72.483.718
12.a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile (ct. 601+602-7412)	18	38.395.029	34.049.798
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+608)	19	1.192.918	1.034.998
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)	20	4.691.788	5.294.283
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	21	3.611	2.509
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	360	1.095
13. Cheltuieli cu personalul (rd. 24+25)	23	20.938.416	21.597.155
a) Salarii și indemnizații(ct. 641+621+642+643+644-7414)	24	17.285.098	21.148.123
b)Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	25	3.653.318	449.032
14.a) Ajustari de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 27-28)	26	4.292.076	4.421.532
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6816+6817)	27	4.292.076	4.421.532
a.2) Venituri (ct. 7813+7816)	28	-	-
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)	29	-	-
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	30	-	-
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	31	-	-
15. Alte cheltuieli de exploatare (rd.33 la 41)	32	10.160.961	5.846.813
15.1) Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+622+623+624+625+626+627+628-7416)	33	6.358.925	4.223.595
15.2) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	34	661.686	654.879
15.3) Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	35	235.275	114.075
15.4) Cheltuieli legate de activele imobilizate(sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii (ct.653)	36	-	-
15.5) Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale (ct.655)	37	-	-
15.6) Cheltuieli privind investitiile imobiliare (ct. 656)	38	-	-
15.7) Cheltuieli privind activele biologice si produsele agricole (657)	39	-	-
15.8)Chelt.privind calamitatile si alte evenimente similare(ct.6587)		-	-
15.9) Alte cheltuieli (ct. 6581+6582+6583+6584+6585+6588)	41	2.905.075	854.264
Ajustări privind provizioanele (rd. 43 - 44)	42	-	-
Cheltuieli (ct. 6812)	43	-	-
Venituri (ct. 7812)	44	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 18 la 21-22+23+26+29+32+42)	45	79.674.439	72.245.993
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 17- 45)	46	-	237.725
- Pierdere (rd. 45-17)	47	266.389	-
16. Venituri din actiuni detinute la filiale (ct.7611)	48	-	-
17. Venituri din actiuni detinute la entitati asociate si entitati controlate in comun (ct. 7613)	49	2.939	-
18.Venituri din operat. cu titluri si alte instrumente financiare (ct.762)	50	-	-
19.Venituri din operatiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	51	-	-
20.Venituri din diferente de curs valutar (ct.765)	52	464.175	386.255
21. Venituri din dobânzi (ct.766)	53	-	1

- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	54	-	-
22. Alte venituri financiare (ct. 7615+764+767+768)	55	20.486.390	144.305
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.48+49+50+51+52+53+55)</b>	<b>56</b>	<b>20.953.504</b>	<b>530.561</b>
23. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.58-59)	57	(15.266.813)	(3.481)
Cheltuieli (ct.686)	58	4.510	33.727
Venituri (ct. 786)	59	15.271.323	37.208
24. Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct.661)	60	-	-
25. Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct.662)	61	-	-
26. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	62	693.933	689.441
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile din grup	63	-	-
27. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	64	31.114.956	611.229
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 57+60+61+62+64)</b>	<b>65</b>	<b>16.542.076</b>	<b>1.297.189</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 56-65)	66	4.411.428	-
- Pierdere (rd. 65-56)	67	-	766.628
<b>VENITURI TOTALE (rd. 17+56)</b>	<b>68</b>	<b>100.361.554</b>	<b>73.014.279</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 45+65)</b>	<b>69</b>	<b>96.216.515</b>	<b>73.543.182</b>
<b>28. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 68-69)	70	4.145.039	-
- Pierdere (rd. 69-68)	71	-	528.903
29. Impozitul pe profit curent (ct. 691)	72	-	-
30. Impozitul pe profit amanat (ct. 692)	73	-	-
31. Venituri din impozitul pe profit amanat (ct. 792)	74	-	-
32. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus(ct.698)	75	-	-
<b>33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>			
- Profit (rd.70-72-73+74-75)	76	4.145.039	-
- Pierdere (rd.71+72+73-74+75); (rd.72+73+75-70-74)	77	-	528.903

## B. Indicatori economico- financiari

Nr. crt	Denumirea indicatorului	Mod de Calcul	Rezultat
1.	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	1,39
2.	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat /Capital propriu x 100	9,18
3.	Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	71
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate x360/270	1,78

Situațiile financiare ale trimestrului al III lea 2018, nu au fost auditate.

- Anexe: - Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 30.09.2018;  
- Situatia veniturilor si cheltuielilor la 30.09.2018;  
- Note explicative la situatiile financiare la 30.09.2018.

**Preşedinte al  
Consiliului de Administratie**  
Ing.Niţu Rizea Gheorghe

**Director General**  
Ec.Burcă Sergiu

**Sef Depart.Financiar**  
ec.Preduţ Vasile Cornel

**Birou Juridic-Piaţă de Capital**  
av. Gunaru Maria

---

# ALTUR S.A.

SITUATII FINANCIARE

LA 30 SEPTEMBRIE 2018

Pregatite in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice 2844/2016  
pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Standardele  
Internationale de Raportare Financiara

---

## Cuprins

Situatia rezultatului global .....	3
Situatia pozitiei financiare.....	4
Situatia modificarilor capitalului propriu.....	5
Situatia fluxurilor de trezorerie.....	6
1. Informatii despre Societate.....	7
2. Principii, politici si metode contabile .....	7
2.1 Bazele intocmirii situatiilor financiare .....	7
2.2 Principalele politici contabile.....	7
3. Cifra de afaceri.....	8
3.1. Venituri din vanzarea de bunuri .....	8
3.2. Venituri din servicii.....	8
3.3. Venituri din chirii .....	9
4. Alte venituri din exploatare .....	9
5. Cheltuieli cu beneficiile angajatilor.....	9
6. Alte cheltuieli.....	10
7. Cheltuieli si venituri financiare .....	10
8. Impozit pe profit .....	11
9. Imobilizari corporale.....	11
10.Imobilizari necorporale .....	13
11.Imobilizari financiare .....	13
11.1 Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere .....	14
11.2 Actiuni detinute la filiale .....	15
12.Alte active/ datorii financiare.....	16
12.1 Imprumuturi purtatoare de dobanzi .....	16
12.2 Leasing financiar .....	19
13.Stocuri .....	20
14.Creante.....	20
15.Numerar si echivalente de numerar.....	22
16.Capital social si rezerva legala .....	22
16.1 Capital social .....	22
16.2 Rezerva legala.....	23
17.Subventii pentru investitii.....	24
18.Furnizori si alte datorii curente.....	25

---

19. Prezentarea partilor afiliate.....	26
20. Rezultatul pe actiune.....	26
21. Angajamente si contingente .....	27
22. Obiectivele si politicile pentru gestionarea riscurilor financiare .....	27

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

## Situatia rezultatului global

	Realizat la	Realizat la
	30 septembrie 2017	30 septembrie 2018
	RON	RON
Vanzare de bunuri	75.004.450	72.717.043
Prestare de servicii	106.978	26.205
Venituri din chirii	9.153	16.748
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>75.120.581</b>	<b>72.759.996</b>
Alte venituri din exploatare	3.375.810	1.006.734
Modificari in cadrul stocurilor de bunuri finite si productie in curs	911.659	(1.283.012)
<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>79.408.050</b>	<b>72.483.718</b>
Cheltuieli cu materiile prime si consumabilele folosite	39.591.198	35.086.210
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	20.938.416	21.597.155
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	4.292.076	4.421.532
Cheltuieli cu utilitatile	4.691.788	5.294.283
Alte cheltuieli	10.160.961	5.846.813
<b>TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>	<b>79.674.439</b>	<b>72.245.993</b>
<b>PROFITUL/(PIERDEREA) DIN EXPLOATARE</b>	<b>(266.389)</b>	<b>237.725</b>
Venituri financiare	20.953.504	530.561
Costuri financiare	16.542.076	1.297.189
<b>PROFITUL/(PIERDEREA) FINANCIARA</b>	<b>4.411.428</b>	<b>(766.628)</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>100.361.554</b>	<b>73.014.279</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>96.216.515</b>	<b>73.543.182</b>
<b>PROFITUL/PIERDEREA() BRUT(A)</b>	<b>4.145.039</b>	<b>(528.903)</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	-
Venituri din impozitul pe profit amanat	-	-
<b>PROFITUL/PIERDEREA()EXERCITIULI FINANCIAR</b>	<b>4.145.039</b>	<b>(528.903)</b>
<b>TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI</b>	<b>4.145.039</b>	<b>(528.903)</b>
<b>REZULTATUL DE BAZA/DILUAT PE ACTIUNE</b>	<b>0,0050</b>	<b>(0,0006)</b>

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la data 15.11.2018.

Presedinte al Consiliului de Administratie  
Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General  
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar  
Ec. Predut Vasile Cornel



ALTUR S.A.

Situatii financiare – OMFP 2844/2016

pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018

(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

## Situatia pozitiei financiare la 30 septembrie 2018

	31 decembrie 2017	30 septembrie 2018
	RON	RON
<b>ACTIVE</b>		
Imobilizari necorporale	130.248	52.099
Imobilizari corporale	53.467.257	53.289.756
Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere	110.044	83.058
Actiuni detinute la filiale	-	-
Alte titluri imobilizate	1.204.159	1.204.159
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>54.911.708</b>	<b>54.629.072</b>
<b>Active circulante</b>		
Stocuri	27.965.434	29.639.032
Creante comerciale si similare	43.768.666	41.632.337
Cheltuieli inregistrate in avans	278.129	521.984
Numerar si echivalente de numerar	232.142	732.094
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>72.244.371</b>	<b>72.525.447</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>127.156.079</b>	<b>127.154.519</b>
<b>CAPITAL PROPRIU SI DATORII</b>		
<b>Capital propriu</b>		
<b>Total Capital social, din care:</b>	<b>279.882.400</b>	<b>279.882.400</b>
- Capital subscris	82.434.541	82.434.541
- Ajustari ale capitalului social	197.447.859	197.447.859
Prime de capital	(1.101.122)	(1.101.122)
Rezerva legala si alte rezerve de capital	6.260.740	6.270.250
Rezerve din reevaluare	19.544.021	19.534.511
Rezultat reportat	(241.223.065)	(240.213.726)
<b>Total capital propriu</b>	<b>63.362.974</b>	<b>64.372.313</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi	1.816.351	5.910.233
Datorii comerciale-furnizori imobilizari	1.405.982	938.942
Subventii	3.191.436	2.655.666
Datorii privind impozitele amandate	1.360.360	1.360.360
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale si similare	31.611.983	27.944.708
Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi	24.406.993	23.972.297
Impozitul pe profit de plata	-	-
<b>Total capital propriu si datorii</b>	<b>127.156.079</b>	<b>127.154.519</b>

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 15.11.2018.

Presedinte al Consiliului de Administratie  
Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General  
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar  
Ec. Predut Vasile Cornel

**ALTUR S.A.**

**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**

**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**

*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

**Situatia modificarilor capitalului propriu  
pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**

	Capital social	Prime de capital	Rezerva legala	Alte rezerve de capital	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Total capital propriu
	RON	RON	RON	RON	RON	RON	RON
<b>La 1 ianuarie 2017</b>	<b>279.882.400</b>	<b>1.135.150</b>	<b>3.735.438</b>	<b>2.464.638</b>	<b>17.368.413</b>	<b>(241.464.844)</b>	<b>63.121.194</b>
Profitul/(pierderea) perioadei				60.663	(60.663)	4.145.039	4.145.039
Alte elemente ale rezultatului global							
Total rezultat global	-	-	-	60.663	(60.663)	4.145.039	4.145.039
<b>La 30 septembrie 2017</b>	<b>279.882.400</b>	<b>1.135.150</b>	<b>3.735.438</b>	<b>2.525.301</b>	<b>17.307.750</b>	<b>(237.319.805)</b>	<b>67.266.234</b>
<b>La 1 ianuarie 2018</b>	<b>279.882.400</b>	<b>1.135.150</b>	<b>3.735.438</b>	<b>2.525.301</b>	<b>17.307.750</b>	<b>(241.223.065)</b>	<b>63.362.974</b>
Profitul/(pierderea) perioadei curente				9.511	(9.511)	1.009.339	1.009.339
Alte elemente ale rezultatului global							
Total rezultat global	-	-	-	9.511	(9.511)	1.009.339	1.009.339
<b>La 30 septembrie 2018</b>	<b>279.882.400</b>	<b>1.135.150</b>	<b>3.735.438</b>	<b>2.534.812</b>	<b>17.298.239</b>	<b>(240.213.726)</b>	<b>64.372.313</b>

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 15.11.2018.

Presedinte al Consiliului de Administratie  
Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General  
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar  
Ec. Predut Vasile Cornel

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

**Situatia fluxurilor de trezorerie**

Metoda directa	Anul incheiat la	Realizat la
	31 decembrie 2017	30 septembrie 2018
	RON	RON
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	101.742.706	79.261.717
Plati catre furnizori si angajati	(118.913.044)	(74.024.758)
Dobanzi platite	(900.462)	(689.441)
Impozit pe profit platit	-	-
<b>Trezoreria neta din activitatea de exploatare</b>	<b>(18.070.800)</b>	<b>4.547.518</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie</b>		
Plati pentru achizitia de actiuni		
Plati pentru achizitia de imobilizari corporale	(6.085.266)	(7.802.362)
Incasarea din vanzari de imobilizari corporale	1.655.900	75.748
Dobanzi incasate		
Dividende incasate	31.282	-
Venituri din cedari investitii financiare	20.855.470	144.305
Cheltuieli din cedari investitii financiare	-	-
<b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>	<b>16.457.386</b>	<b>(7.582.309)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare</b>		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	-
Incasari din imprumuturi pe termen lung	1.816.351	5.842.742
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	(40.188)	(124.443)
Dividende platite	-	-
Variatie credite pe termen scurt	(227.512)	(2.183.556)
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>1.548.651</b>	<b>3.534.743</b>
<b>Crestere/(scadere) neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>	<b>(64.763)</b>	<b>499.952</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>296.905</b>	<b>232.142</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>232.142</b>	<b>732.094</b>

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 15.11.2018.

Presedinte al Consiliului de Administratie  
 Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General  
 Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar  
 Ec. Predut Vasile Cornel

## **1. Informatii despre Societate**

S.C. Altur S.A. este o societate pe actiuni al carei obiect de activitate consta in fabricatia de piese turnate din aliaje de aluminiu si pistoane auto pentru autovehicule, tractoare, autocamioane, fabricatia de piese turnate din aluminiu pentru industria electrotehnica.

Societatea a fost infiintata in anul 1979 sub denumirea de Intreprinderea de Piese Turnate din Aluminiu si Pistoane Auto si s-a transformat in societatea comerciala pe actiuni cu denumirea de Altur S.A. in anul 1991, conform Hotararii Guvernului nr. 116/1991.

Adresa legala a Societatii este Str. Pitesti, nr. 114, Municipiul Slatina, Judetul Olt, Romania.

Societatea are o filiala, Vilcart SRL, detinuta in proportie de 96%, incepand din anul 2011, care are ca obiect de activitate productia de hartie si carton ondulat si ambalaje din hartie si carton. Sediul social al filialei este in Str. Garii nr. 137, Calimanesti.

In prezent, Vilcart SRL se afla in procedura prevazuta de Legea privind procedura insolventei.

## **2. Principii, politici si metode contabile**

### **2.1 Bazele intocmirii situatiilor financiare**

#### **Declaratie de conformitate**

Situatiile financiare la trimestrul III 2018 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata, cu toate modificarile si clarificarile ulterioare. Aceste prevederi sunt in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Raportare Financiara adoptate de catre Uniunea Europeana, cu exceptia prevederilor IAS 21 Efectele variatiei cursurilor de schimb valutar cu privire la moneda functionala. In scopul intocmirii acestor situatii financiare, in conformitate cu prevederile legislative din Romania, moneda functionala a Societatii este considerata a fi Leul Romanesc (RON).

Situatiile financiare la 30 septembrie 2018 nu au fost auditate si nici nu au fost supuse revizuirii unui auditor extern.

### **2.2 Principalele politici contabile**

Pentru elaborarea situatiilor financiare ale Altur SA la trimestrul III 2018 au fost utilizate acelesi metode de calcul si politici contabile ca cele aplicate in pregatirea situatiilor financiare ale Societatii pentru anul incheiat la 31 decembrie 2017.

Situatiile financiare la 30 septembrie 2018 au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, ceea ce presupune ca Societatea va putea sa-si continue in mod normal functionarea in viitorul previzibil si sa-si achite datoriile in conditii normale de activitate.

### 3. Cifra de afaceri

#### 3.1. Venituri din vanzarea de bunuri

	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din vanzarea produselor finite	74.739.380	72.516.160
Venituri din vanzarea produselor reziduale	28.995	157.776
Venituri din vanzarea marfurilor	2.663	2.193
Alte venituri din vanzare	233.412	40.914
<b>Venituri din vanzarea de bunuri</b>	<b>75.004.450</b>	<b>72.717.043</b>

Societatea obtine venituri din vanzare pe piata interna (in Romania), dar in primul rand la export. Piata externa reprezinta peste 79% din vanzarile de bunuri, fiind principala piata de desfacere a produselor realizate de societate. Structura vanzarilor la export este detaliata astfel:

	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
Germania	49,75	49,17
Franta	8,08	9,50
Polonia	25,81	27,95
Cehia	3,70	4,47
Italia	8,02	8,90
China	4,47	-
Altii	0,17	0,01
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Structura produselor tinand cont de destinatia lor se prezinta astfel :

- industria auto – 96 %
- alte ramuri industriale – 4 %

#### 3.2. Venituri din servicii

	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din servicii de transport	34.892	-
Venituri lucrari executate	72.086	26.205
<b>Total venituri din servicii</b>	<b>106.978</b>	<b>26.205</b>

Veniturile din servicii de transport sunt obtinute de societate ca urmare a folosirii autocamioanelor si tirurilor proprii pentru a transporta bunurile partenerilor de afaceri

Lucrarile de proiectare pentru clienti sau a prelucrarii materialelor clientilor genereaza venituri ce sunt inregistrate in cadrul liniei de venituri lucrari executate.

### 3.3. Venituri din chirii

Societatea obtine venituri din chirii din inchirierea de mijloace fixe (spatii comerciale), detaliate astfel:

	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Alte venituri din chirii	9.153	16.748
<b>Total venituri din chirii</b>	<b>9.153</b>	<b>16.748</b>

### 4. Alte venituri din exploatare

	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din vanzarea activelor si alte operatiuni de capital	1.651.261	63.654
Venituri din subventii pentru investitii	535.770	535.770
Venituri din restituire despagubiri	185.871	4.255
Alte venituri din exploatare	1.002.908	403.055
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>3.375.810</b>	<b>1.006.734</b>

### 5. Cheltuieli cu beneficiile angajatilor

Beneficiile pe termen scurt acordate salariatilor includ indemnizatiile, salariile si contributiile la asigurarile sociale. Aceste beneficii sunt recunoscute drept cheltuieli odata cu prestarea serviciilor. Totalul cheltuielilor salariale sunt prezentate in tabelul urmator:

	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli cu salariile	16.125.807	19.909.888
Cheltuieli cu contributia determinata pentru pensiile de stat	2.562.942	-
Cheltuieli cu asigurari sociale/(contrib.asig.pt.munca in 2018)	1.090.376	449.032
Alte cheltuieli cu salariatii	1.159.291	1.238.235
<b>Total cheltuieli salariale</b>	<b>20.938.416</b>	<b>21.597.155</b>

Societatea efectueaza plati in numele angajatilor proprii catre sistemul de asigurari sociale, asigurarile de sanatate si fondul de somaj. Numarul mediu de salariatii aferent perioadei 1 ianuarie – 30 septembrie 2018 este de 737 persoane, comparativ cu numarul mediu de salariatii din perioada 1 ianuarie – 30 septembrie 2017 de 715 persoane. Numarul efectiv de personal la 30 septembrie 2018 este de 725 persoane. Personalul angajat a crescut in anul 2018 prin incadrarea de operatori pe masini de prelucrare. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii. Societatea ofera salariatilor la pensionare conform contractului colectiv de munca doua salarii brute realizate de salariat in luna anterioara pensionarii.

## 6. Alte cheltuieli

	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli de intretinerea si reparatiile	120.046	192.881
Cheltuieli cu chirile	40.538	35.144
Cheltuieli cu asigurarile	138.412	74.450
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	1.069.844	710.292
Cheltuieli de deplasare	156.237	200.180
Cheltuieli servicii bancare	409.994	398.932
Cheltuieli catre bugetul statului	661.686	654.880
Cheltuieli pentru protectia mediului	256.685	135.735
Despagubiri, amenzi, penalitati	386.516	51.552
Cheltuieli procesare piese		281.032
Cheltuieli servicii consultanta manageriala si juridica	243.669	337.842
Cheltuieli pregatirea fabricatiei repere noi	2.244.465	1.019.075
Cheltuieli gospodarie comunala	238.072	349.874
Cheltuieli servicii sortare piese, costuri administrative	820.032	585.307
Cheltuieli servicii paza si protectie, servicii PSI	46.349	45.166
Cheltuieli privind activele cedate	1.557.261	-
Alte cheltuieli de exploatare	1.771.155	774.471
<b>Total</b>	<b>10.160.961</b>	<b>5.846.813</b>

## 7. Cheltuieli si venituri financiare

<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli din investitii financiare cedate	30.595.214	30.467
Cheltuieli/(venituri) privind ajustarile de valoare pentru imobiliarile financiare	(15.266.813)	(3.481)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	465.168	498.190
Cheltuieli privind dobanzile	693.933	689.441
Alte cheltuieli financiare	54.574	82.572
<b>Total</b>	<b>16.542.076</b>	<b>1.297.189</b>

<b>Venituri financiare</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din investitii financiare cedate	20.486.390	144.305
Venituri din dividende	2.939	-
Venituri din diferente de curs valutar	464.175	386.255

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Venituri din dobanzi	-	1
<b>Total</b>	<b>20.953.504</b>	<b>530.561</b>

## 8. Impozit pe profit

Cheltuiala totala a anului se reconciliaza cu profitul contabil dupa cum urmeaza:

	30.09.2017	30.09.2018
	RON	RON
<b>Impozit pe profit curent</b>		
Impozit pe profit curent	-	-
<b>Impozit amanat:</b>		
Aferent diferentelor temporare	-	-
<b>Cheltuiala cu impozit pe profit inregistrata in contul de profit si pierdere</b>	-	-

Reconcilierea dintre profitul contabil si calculul de impozit pe profit curent este prezentata mai jos:

	30.09.2017	30.09.2018
	RON	RON
Profit/(pierdere) contabil(a) brut(a)	4.145.039	(528.903)
Pierdere fiscala din anii precedenti ( )	(17.411.820)	(17.170.041)
Impozitul pe profit la rata de impozitare statutară (16%)	-	-
Impactul diferentelor permanente	-	-
Credit fiscal (cheltuieli sponsorizare)	-	-
Credit fiscal (rezerva legala)	-	-
<b>Cheltuiala cu impozitul pe profit curent inregistrata in contul de profit si pierdere</b>	-	-

## 9. Imobilizari corporale

Cost sau valoare justa	Terenuri		Cladiri		Echipamente si constructii in curs		Avansuri pentru imobilizari		Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON	RON		
<b>La 31 decembrie 2017</b>	<b>7.244.000</b>	<b>20.677.341</b>	<b>88.389.917</b>	<b>651.632</b>	<b>207.963</b>	<b>117.170.853</b>			
Intrari	-	-	664.274	3.591.946	1.302.522	5.558.742			
Iesiri	-	-	581.013	-	1.392.861	1.973.874			
Transferuri*	-	-	2.792.062	(2.792.062)	-	-			
<b>La 30 septembrie 2018</b>	<b>7.244.000</b>	<b>20.677.341</b>	<b>91.265.240</b>	<b>1.451.516</b>	<b>117.624</b>	<b>120.755.721</b>			



**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

\* Transferul se efectueaza intre gestiunile de mijloace fixe. Mijloacele fixe detinute in categoria echipamente si constructii in curs de executie nu se amortizeaza pana in luna urmatoare a punerii in functiune

	<b>Terenuri</b>	<b>Cladiri</b>	<b>Echipamente</b>	<b>Echipamente si constructii in curs</b>	<b>Total</b>
<b>Amortizare si ajustari de depreciere</b>					
<b>La 31 decembrie 2017</b>	-	<b>3.743.930</b>	<b>59.959.665</b>	-	<b>63.703.595</b>
Amortizare	-	609.639	3.733.744	-	<b>4.343.383</b>
lesiri (casari)	-	-	581.013	-	<b>581.013</b>
<b>La 30 septembrie 2018</b>	-	<b>4.353.569</b>	<b>63.112.396</b>	-	<b>67.465.965</b>
<b>Valoare contabila neta</b>					
<b>La 31 decembrie 2017</b>	<b>7.244.000</b>	<b>16.933.411</b>	<b>28.430.252</b>	<b>859.595</b>	<b>53.467.258</b>
<b>La 30 septembrie 2018</b>	<b>7.244.000</b>	<b>16.323.772</b>	<b>28.152.844</b>	<b>1.569.140</b>	<b>53.289.756</b>

Active detinute in leasing financiar

Altur SA are in derulare 4 contracte de leasing financiar la data de 31 decembrie 2017 si 30 septembrie 2018 (nota 12.2)

Imobilizari corporale vandute si inchiriate

Societatea nu a avut in cursul anului 2017 si pana la sfarsitul trimestrului III 2018 imobilizari corporale vandute si inchiriate ulterior.

Reevaluarea mijloacelor fixe

Ultima reevaluare a cladirilor si terenurilor detinute de Societatea a avut loc la 31 decembrie 2012, de catre un evaluator independent, si a avut ca scop stabilirea atat a valorilor juste, de piata, ale cladirilor si terenurilor. Reevaluarea a fost efectuata de Ciocan I. Gheorghe, un evaluator independent acreditat, la 31 decembrie 2012. Valoarea justa a imobilelor a fost determinata pe baza tranzactiilor observabile pe piata, acolo unde au existat date comparabile, sau prin metode alternative de evaluare, conform Standardelor Internationale de Evaluare. La 30 septembrie 2018 si 31 decembrie 2017 au fost considerate relevante valorile juste stabilite la reevaluarea din 2012.

Active grevate de garantii

Societatea are active imobilizate grevate de garantii (detaliate in Nota 12.1).

Valoarea imobilizarilor corporale complet amortizate

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate care sunt inca utilizate la 30 septembrie 2018 este de 38.932.707 RON, aferente unui numar de 1031 mijloace fixe (la 31 decembrie 2017: 38.337.681 RON, aferenta unui numar de 1022 mijloace fixe).

Provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate

La 30 septembrie 2018 si 31 decembrie 2017, Societatea nu a inregistrat provizioane pentru deprecierea mijloacelor fixe.

Avand in vedere contextul economic dificil din Romania si la nivel international, Societatea a analizat daca exista alte indicii interne sau externe de depreciere, dar nu a identificat asemenea indicii, care sa conduca la

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

o diminuare suplimentara a valorii mijloacelor fixe, in plus fata de diminuarea de valoare rezultata in urma reevaluarii.

## 10. Imobilizari necorporale

	Brevete si licente	Total
	RON	RON
<b>Cost</b>		
<b>La 31 decembrie 2017</b>	<b>649.453</b>	<b>649.453</b>
Intrari	-	-
Iesiri	-	-
<b>La 30 septembrie 2018</b>	<b>649.453</b>	<b>649.453</b>
<b>Amortizare si depreciere de valoare</b>		
<b>La 31 decembrie 2017</b>	<b>519.205</b>	<b>519.205</b>
Amortizare	78.149	78.149
Iesiri	-	-
<b>La 30 septembrie 2018</b>	<b>597.354</b>	<b>597.354</b>
<b>Valoare contabila neta</b>		
<b>La 31 decembrie 2017</b>	<b>130.248</b>	<b>130.248</b>
<b>La 30 septembrie 2018</b>	<b>52.099</b>	<b>52.099</b>

## 11. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare ale Societatii se impart in:

- 1) Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere
- 2) Actiuni detinute la filiale
- 3) Alte titluri imobilizate (contabilizate la cost)

	31.12.2017	30.09.2018
	RON	RON
Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere	110.044	83.058
Actiuni detinute la filiale	-	-
Alte titluri imobilizate (contabilizate la cost)	1.204.159	1.204.159
<b>Investitii totale disponibile pentru vanzare</b>	<b>1.314.203</b>	<b>1.287.217</b>
<b>Total active financiare</b>	<b>1.314.203</b>	<b>1.287.217</b>

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

### 11.1 Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere

Altur SA detine investitii in actiuni listate. Valoarea justa a obligatiunilor si actiunilor cotate este stabilita prin referirea la cotationile de pret publicate de piata activa conform cu Bursa de Valori Bucuresti.

**Actiuni cotate la Bursa de Valori Bucuresti:**

Companie	Numar actiuni	Cotatie piata	Valoare justa la 30 septembrie 2018
Galfinband SA (GALF)	53.262	1,4400	76.697
Patria Bank (PBK)	34.866	0,0964	3.361
Concifor SA (COBU)	15.000	0,2000	3.000
<b>Total</b>	<b>103.128</b>		<b>83.058</b>

Companie	Numar actiuni	Cotatie piata	Valoare justa la 31 decembrie 2017
Banca Transilvania (TLV)	61.330	2,1300	130.633
Galfinband SA (GALF)	53.262	1,2500	66.577
Patria Bank (PBK)	57.759	0,1630	9.415
Concifor SA (COBU)	15.000	0,2390	3.585
<b>Total</b>	<b>187.351</b>		<b>210.210</b>

In plus, Societatea detine actiuni in societatea Vulturul Comarnic SA si Alprom SA, societati care nu sunt listate la Bursa. Tinand cont de faptul ca la 30 septembrie 2018 si 31 decembrie 2017 nu exista informatii de piata privind pretul de tranzactionare pentru actiunile acestor emitenti, Societatea a decis ca aceste actiuni sa fie **prezentate la cost** la data de raportare curenta.

Actiuni detinute in Alprom	31 decembrie 2017	30 septembrie 2018
Valoarea actiunilor	2.500	2.500
Numar actiuni detinute	1.000	1.000
Actiuni detinute in Vulturul Comarnic		
Valoarea actiunilor	1.201.659	1.201.659
Numar actiuni detinute	641.705	641.705

#### Deprecierea investitiilor financiare

Altur SA evalueaza la fiecare data de raportare daca exista dovezi obiective ca o investitie sau un grup de investitii este depreciat. In cazul investitiilor in actiuni clasificate drept disponibile pentru vanzare, dovezile obiective ar include o scadere semnificativa sau prelungita a valorii juste a investitiilor de capital sub costul acestora. Stabilirea a ce inseamna „semnificativ” sau „prelungit” presupune rationamente. Efectuand aceste rationamente, Altur SA evalueaza, printre alti factori, miscarile pretului istoric al actiunilor, precum si durata si masura in care valoarea justa a unei investitii este mai redusa decat costul sau.

Pe baza acestor criterii, Societatea a identificat la finalul trimestrului III al anului 2018 o depreciere de 194.854 RON (la 31 decembrie 2017: 198.335 RON) a investitiilor in actiuni cotate. Aprecierea valorii de piata cu suma de 3.481 RON, la 30 septembrie 2018 fata de 31 decembrie 2017 a fost recunoscuta la veniturile financiare in contul de profit si pierdere pentru perioada de raportare curenta.

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

De asemenea, o portiune a activelor financiare consta in investitii in actiuni la doua societati nelistate, care sunt evaluate pe baza informatiilor observabile care nu tin de piata.

**Reconcilierea valorilor elementului „Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere” din situatia pozitiei financiare pentru 30 septembrie 2018 este prezentata in situatiile de mai jos.**

La 30 septembrie 2018 societatea ALTUR SA detine urmatoarele valori mobiliare cotate la BVB:

<b>DENUMIRE (SIMBOL)</b>	<b>CANTITATE</b>	<b>PRET MEDIU</b>	<b>VALOARE (RON)</b>	<b>PRET PIATA</b>	<b>VALOARE PIATA</b>	<b>DIF.NEGA - TIVE(-)</b>	<b>DIF.POZI - TIVE(+)</b>
GALFINBAND SA (GALF)	53,262	4.95188	263,747.12	1.4400	76,697.28	-187,049.84	
CONCIFOR SA BUZAU (COBU)	15,000	0.24059	3,608.82	0.2000	3,000.00	-608.82	
PATRIA BANK (PBK)	34,866	0.30276	10,556.12	0.0964	3,361.08	-7,195.04	
<b>TOTAL</b>	<b>103,128</b>		<b>277,912.06</b>		<b>83,058.36</b>	<b>-194,853.70</b>	
						<b>-194,853.70</b>	

<b>1) Costul titlurilor evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere</b>	<b>277,912.06</b>
<b>2) Ajustari pentru deprecierea titlurilor evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere</b>	<b>194,853.70</b>
<b>3) Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere (pct.1 - pct.2) (suma din situatia pozitiei financiare)</b>	<b>83,058.26</b>

## 11.2 Actiuni detinute la filiale

Avand in vedere situatia filialei Vilcart aflata in procedura de lichidare, la 31 decembrie 2017 societatea Altur SA a constituit ajustari de depreciere la nivelul participatiei in capitalul filialei.

<b>Actiuni detinute in Vilcart SRL</b>	<b>31 decembrie 2017</b>	<b>30 septembrie 2018</b>
Valoarea actiunilor	4.364.700	4.364.700
Numar actiuni detinute	239.000	239.000
Ajustari de depreciere	4.364.700	4.364.700
Valoarea neta contabila	<b>0</b>	<b>0</b>

## **12. Alte active/ datorii financiare**

### **12.1 Imprumuturi purtatoare de dobanzi**

Societatea are la 30 septembrie 2018 contractate urmatoarele credite:

#### **I) Credite acordate de Raiffeisen Bank**

a) Credit pentru finantarea activitatii curente –overdraft, pentru suma maxima de 12.000.000 RON, acordat in data de 13.06.2013 cu scadenta la 30.11.2018.

Scopul initial al facilitatii de credit (in anul 2013) a fost rambursarea soldului facilitatii de factoring contractate de Alro SA de la BRD-GSG pentru livrarile de materie prima (aliaje de aluminiu) catre SC Altur SA ; refinantarea facilitatii de factoring contractate de SC Altur SA de la Banca Transilvania SA pentru crentele din relatia comerciala cu TRW Automotive Czech S.R.O, din Republica Ceha ; finantarea capitalului de lucru respectiv plati furnizori de materie prima, utilitati, salarii, TVA si alte taxe.

La momentul actual scopul facilitatii de credit este finantarea capitalului de lucru respectiv plati furnizori de materie prima, utilitati, salarii, TVA si alte taxe.

Dobanda perceputa de banca pentru aceasta facilitate este ROBOR la 1M plus marja de 1,75% pe an.

La 30 septembrie 2018 suma facilitatii trase este de **11.942.467 RON**.

b) Credit de investitii in valoare totala de 2.000.000 EUR, acordat in data de 18.12.2017, cu rambursare in 48 de rate egale incepand cu data 25.01.2019 pana la 25.12.2022. Perioada de utilizare a creditului este pana la 31.12.2018. Dobanda perceputa de banca este EURIBOR 1M plus marja de 2,25% pe an.

La 30 septembrie 2018 suma facilitatii utilizate este de **1.627.278,18 EURO**, echivalent a 7.659.093RON.

#### **Creditele acordate de Raiffeisen Bank sunt garantate prin:**

a) contract de ipoteca imobiliara asupra imobilelor proprietatea societatii, situate in Slatina, str. Pitesti nr.114, Judetul Olt, compuse din:

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 2.397,51 mp, avand nr. Cadastral 438/47, imobil inscris in CF nr.55512 (nr. CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 7.095 mp, avand nr. Cadastral 438-438/41-438/45, impreuna cu constructiile C1-Magazie vopseluri chimice, in suprafata de 214,88 mp si C2-Remiza PSI, in suprafata de 176,53 mp, imobil inscris in CF nr.53375 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 39.677,91 mp, avand nr. cadastral 438-438/43, impreuna cu constructia C56-43 – Cantar bascule, in suprafata de 495,52 mp, imobil inscris in CF nr.53374 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 16.711,30 mp, avand nr. cadastral 438-438/18, impreuna cu constructia C3/18 - Hala Turnare Pistoane, in suprafata de 8.998,76 mp, imobil inscris in CF nr.52978 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 20.153 mp, avand nr. cadastral 50244 (nr. cadastral vechi 438-438/6-438/19), impreuna cu constructiile C1 Hala Turnare Statica, in suprafata de 9.880 mp si C2 - Depozit material refractar, in suprafata de 625 mp, imobil inscris in CF nr.50244 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 26.274 mp, avand nr. cadastral 438-438/24-438/25, impreuna cu constructiile C26/25 – Hala Prelucrari Mecanice, in suprafata de 19.317 mp si C25/25 – Cabina poarta, in suprafata de 134 mp, imobil inscris in CF nr.51077 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

## **ALTUR S.A.**

### **Situatii financiare – OMFP 2844/2016**

#### **pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**

*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

- terenul acces general incinta in suprafata totala de 15.540,16 mp, cu nr. cadastral 438/46, inscris in CF nr.51102 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 3.259,82 mp, cu nr.cadastral 438-438/10 438/11, impreuna cu constructiile C34/11 – Cantina, cu suprafata construita de 568mp si C36/10 – Statie reglare gaze, cu suprafata construita de 15 mp.

b) ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Raiffeisen Bank si asupra creantelor societatii asupra tertilor ce vor fi incasate prin conturile curente respective;

c) ipoteca mobiliara asupra tuturor incasarilor aferente relatiei comerciale cu TRW Automotive, Cooper Standard France S.A.S, Continental Automotive pentru contractul de furnizor strategic din data 10.01.2013, M&G Italia, PanLink Sp.Z.o.o, Grup Renault, Automobile Dacia SA, Robert Bosch, cu notificarea debitorilor cedati.

d) ipoteca mobiliara asupra echipamentelor achizitionate din creditul de investitii ;

e) gaj asupra stocurilor de produse finite

f) gaj asupra stocurilor de materii prime

g) gaj asupra creantelor provenind din rambursarile de TVA de la ANAF.

#### **II) Credite deschise la Banca Transilvania S.A. Sucursala Slatina.**

a) Credit de descoperire de cont in valoare totala de 7.500.000 RON acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina pana la data de 04.07.2019, destinat finantarii necesarului de capital de lucru.

Creditul se acorda cu o dobanda ROBOR la 6 luni plus 2% indexabila trimestrial. La 30.09.2018 creditul descoperit de cont tras este de **6.267.253 RON**.

Creditul acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina si dobanzile aferente sunt garantate astfel:

- contract de ipoteca asupra imobilelor:

- teren intravilan in suprafata de 17.581,63 mp, impreuna cu Hala Turnare sub Presiune in suprafata construita de 10.890,26 mp si Statie expeditie in suprafata construita de 357,18 mp.

- teren intravilan acces general incinta.

Cele doua imobile au fost evaluate la 8.831.374 RON, iar valoarea de garantie a bunurilor este de 7.065.100 RON

- contract de garantie reala mobiliara asupra masinilor de turnat sub presiune Buhler clasic tip 42D si 53D, cuptor pentru topire aluminiu ZPF tip S-G1 5T5 si Cuptor pentru topire si mentinere tip S-G1, evaluate la valoarea de 3.147.989 RON.
- contract de garantie reala mobiliara constituit asupra sumelor de bani prezente si viitoare care se vor incasa in conturile curente ale societatii deschise la Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina.
- contract de garantie reala mobiliara constituit asupra creantelor provenite din contractele incheiate cu CONTINENTAL TEVES Germania si HAGELMAYER Consult SRL – Oradea, cu o valoare de garantie de 1.071.092 RON.

b) Contract de factoring fara recurs incheiat la 15.05.2018 cu Banca Transilvania, pentru relatia comerciala cu Continental Teves – Germania, pâna la limita maximă de 1.800.000 EURO. Perioada limită pâna la care se pot efectua trageri este 14.05.2019. Durata contractului este pana la data de 14.11.2019.

La 30.09.2018 suma trasa din facilitatea de factoring este de **860.629 EURO**, echivalent a **4.013.717 RON**.

Societatea are la 31 decembrie 2017 contractate urmatoarele credite:

#### **I) Credite acordate de Raiffeisen Bank**

**ALTUR S.A.**

**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**

**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**

*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

a) Credit pentru finantarea activitatii curente –overdraft, pentru suma maxima de 12.000.000 RON, acordat in data de 13.06.2013 cu scadenta la 30.11.2018.

Scopul initial al facilitatii de credit (in anul 2013) a fost rambursarea soldului facilitatii de factoring contractate de Alro SA de la BRD-GSG pentru livrarile de materie prima (aliaje de aluminiu) catre SC Altur SA ; refinantarea facilitatii de factoring contractate de SC Altur SA de la Banca Transilvania SA pentru crentele din relatia comerciala cu TRW Automotive Czech S.R.O, din Republica Ceha ; finantarea capitalului de lucru respectiv plati furnizori de materie prima, utilitati, salarii, TVA si alte taxe.

La momentul actual scopul facilitatii de credit este finantarea capitalului de lucru respectiv plati furnizori de materie prima, utilitati, salarii, TVA si alte taxe.

Dobanda perceputa de banca pentru aceasta facilitate este ROBOR la 1M plus marja de 1,75% pe an.

La 31 decembrie 2017 suma facilitatii trase este de **11.935.729 RON**.

b) Credit de investitii in valoare totala de 2.000.000 EUR, acordat in data de 18.12.2017, cu rambursare in 48 de rate egale incepand cu data 25.01.2019 pana la 25.12.2022. Perioada de utilizare a creditului este pana la 31.12.2018. Dobanda perceputa de banca este EURIBOR 1M plus marja de 2,25% pe an.

La 31 decembrie 2017 suma facilitatii utilizate este de **389.800 EURO**, echivalent a 1.816.351 RON.

**Creditele acordate de Raiffeisen Bank sunt garantate prin:**

a) contract de ipoteca imobiliara asupra imobilelor proprietatea societatii, situate in Slatina, str. Pitesti nr.114, Judetul Olt, compuse din:

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 2.397,51 mp, avand nr. Cadastral 438/47, imobil inscris in CF nr.55512 (nr. CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 7.095 mp, avand nr. Cadastral 438-438/41-438/45, impreuna cu constructiile C1-Magazie vopseluri chimice, in suprafata de 214,88 mp si C2-Remiza PSI, in suprafata de 176,53 mp, imobil inscris in CF nr.53375 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 39.677,91 mp, avand nr. cadastral 438-438/43, impreuna cu constructia C56-43 – Cantar bascule, in suprafata de 495,52 mp, imobil inscris in CF nr.53374 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 16.711,30 mp, avand nr. cadastral 438-438/18, impreuna cu constructia C3/18 - Hala Turnare Pistoane, in suprafata de 8.998,76 mp, imobil inscris in CF nr.52978 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 20.153 mp, avand nr. cadastral 50244 (nr. cadastral vechi 438-438/6-438/19), impreuna cu constructiile C1 Hala Turnare Statica, in suprafata de 9.880 mp si C2 - Depozit material refractar, in suprafata de 625 mp, imobil inscris in CF nr.50244 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 26.274 mp, avand nr. cadastral 438-438/24-438/25, impreuna cu constructiile C26/25 – Hala Prelucrari Mecanice, in suprafata de 19.317 mp si C25/25 – Cabina poarta, in suprafata de 134 mp, imobil inscris in CF nr.51077 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- terenul acces general incinta in suprafata totala de 15.540,16 mp, cu nr. cadastral 438/46, inscris in CF nr.51102 (nr.CF vechi 1058) a localitatii Slatina;

- teren intravilan categoria curti constructii in suprafata de 3.259,82 mp, cu nr.cadastral 438-438/10 438/11, impreuna cu constructiile C34/11 – Cantina, cu suprafata construita de 568mp si C36/10 – Statie reglare gaze, cu suprafata construita de 15 mp.

b) ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Raiffeisen Bank si asupra creantelor societatii asupra tertilor ce vor fi incasate prin conturile curente respective;

## **ALTUR S.A.**

### **Situatii financiare – OMFP 2844/2016**

#### **pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**

*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

c) ipoteca mobiliara asupra tuturor incasarilor aferente relatiei comerciale cu TRW Automotive, Cooper Standard France S.A.S, Continental Automotive pentru contractul de furnizor strategic din data 10.01.2013, M&G Italia, PanLink Sp.Z.o.o, Grup Renault, Automobile Dacia SA, Robert Bosch, cu notificarea debitorilor cedati.

- h) ipoteca mobiliara asupra echipamentelor achizitionate din creditul de investitii ;
- i) gaj asupra stocurilor de produse finite
- j) gaj asupra stocurilor de materii prime
- k) gaj asupra creantelor provenind din rambursarile de TVA de la ANAF.

#### **II) Credite deschise la Banca Transilvania S.A. Sucursala Slatina.**

a) Credit de descoperire de cont in valoare totala de 7.500.000 RON acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina pana la data de 05.07.2018, destinat finantarii necesarului de capital de lucru.

Creditul se acorda cu o dobanda ROBOR la 6 luni plus 2% indexabila trimestrial. La 31.12.2017 creditul descoperit de cont tras este de **6.955.247 RON**.

Creditul acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina si dobanzile aferente sunt garantate astfel:

- contract de ipoteca asupra imobilelor:

- teren intravilan in suprafata de 17.581,63 mp, impreuna cu Hala Turnare sub Presiune in suprafata construita de 10.890,26 mp si Statie expeditie in suprafata construita de 357,18 mp.

- teren intravilan acces general incinta.

Cele doua imobile au fost evaluate la 8.831.374 RON, iar valoarea de garantie a bunurilor este de 7.065.100 RON

- contract de garantie reala mobiliara asupra masinilor de turnat sub presiune Buhler clasic tip 42D si 53D, cuptor pentru topire aluminiu ZPF tip S-G1 5T5 si Cuptor pentru topire si mentinere tip S-G1, evaluate la valoarea de 3.147.989 RON.
- contract de garantie reala mobiliara constituit asupra sumelor de bani prezente si viitoare care se vor incasa in conturile curente ale societatii deschise la Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina.
- contract de garantie reala mobiliara constituit asupra creantelor provenite din contractele incheiate cu CONTINENTAL TEVES Germania si HAGELMAYER Consult SRL – Oradea, cu o valoare de garantie de 1.071.092 RON.

b) Contract de factoring fara recurs incheiat la 16.05.2017 cu Banca Transilvania, pentru relatia comerciala cu Continental Teves – Germania, pâna la limita maximă de 1.800.000 EURO. Perioada limită pâna la care se pot efectua trageri este 15.05.2018. Durata contractului este pana la data de 15.11.2018.

La 31.12.2017 suma trasa din facilitatea de factoring este de **1.177.724 EURO**, echivalent a **5.487.842 RON**.

## **12.2 Leasing financiar**

La 31 decembrie 2017 si 30 septembrie 2018 SC Altur SA are in derulare doua contracte de leasing financiar incheiate cu RCI Leasing Romania in data de 28.11.2016, pentru doua autoturisme. Valoarea totala a contractelor de leasing este de 152.384,77 lei, din care avans in suma de 22.857,71 lei iar restul de 129.527,06 lei cu plata in 36 de rate lunare pana la data de 27.12.2019

La 30 septembrie 2018 Altur SA mai are in derulare doua contracte de leasing financiar incheiat cu Impuls Leasing Romania la data de 11.05.2018 pentru 2 autoturisme. Valoarea totala a contractului de leasing pentru primul autoturism este de 209.776,75 lei, din care avans in suma de 32.143,57 lei iar restul de 177.633,18 lei cu plata in 60 de rate lunare pana la data de 11.06.2023.



**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Valoarea totala a contractului de leasing pentru al doilea autoturism este de 256.784,25 lei, din care avans in suma de 39.285,25 lei iar restul de 217.499 lei cu plata in 60 de rate lunare pana la data de 11.06.2023

Valoarea ratelor de leasing, pentru cele 4 contracte, ramase de plata la data de 30 iunie 2018 este de 431.457 lei.

### 13. Stocuri

	<b>31.12.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Materii prime si materiale	3.041.402	5.933.666
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	(51.321)	(51.321)
Avansuri pentru cumparari de stocuri	2.769.762	3.011.867
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	276.085	276.085
Productie in curs de executie	2.026.297	1.918.249
Produce finite	21.062.190	19.719.130
Ajustari pentru deprecierea produselor finite	(1.186.269)	(1.186.269)
Ambalaje	27.288	17.625
<b>Total</b>	<b>27.965.434</b>	<b>29.639.032</b>

Societatea foloseste ca metoda de evaluare a stocurilor metoda FIFO.

Ajustarile pentru deprecierea produselor finite iau in considerare si ajustarea costului produselor finite la valoarea neta realizabila.

In cursul anului 2017 si pana la sfarsitul trimestrului III al anului 2018 nu au fost inregistrate ajustri suplimentare pentru deprecierea materiilor prime, materialelor consumabile si a produselor finite, fata de cele inregistrate la 31.12.2016.

Societatea are stocuri de produse finite gajate in favoarea RAIFFEISEN Bank.

### 14. Creante

	<b>31.12.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Creante comerciale	20.495.865	20.226.833
Creante catre bugetul statului	2.416.362	2.155.767
Alte creante	23.240.918	21.634.216
Depreciere creante comerciale	(1.328.356)	(1.328.356)
Depreciere alte creante	(1.056.123)	(1.056.123)
	<b>43.768.666</b>	<b>41.632.337</b>

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanzi si sunt de obicei regularizate in termene de 30-90 de zile.

**ALTUR S.A.****Situatii financiare – OMFP 2844/2016****pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**

(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

La 31 decembrie 2014, creantele comerciale avand o valoare initiala de 1.328.356 RON au fost depreciate si provizionate in intregime. In cursul anului 2017 si pana la finalul semestrului I al anului 2018 nu s-au constituit ajustari suplimentare pentru deprecierea creantelor comerciale. A se vedea mai jos situatia provizioanelor pentru deprecierea creantelor:

	<b>Depreciere creante comerciale</b>	<b>Depreciere alte creante</b>	<b>Total</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>La 31 decembrie 2017</b>	<b>1.328.356</b>	<b>1.056.123</b>	<b>2.384.479</b>
Cresteri in cursul exercitiului	-	-	-
Sume neutilizate reluate pe venit	-	-	-
<b>La 30 septembrie 2018</b>	<b>1.328.356</b>	<b>1.056.123</b>	<b>2.384.479</b>

Detalierea creantelor la 30 septembrie 2018

Clientii neincasati la 30.09.2018 prezinta urmatoarea structura :

- 6.904.725 RON – clienti interni
- 12.138.808 RON – clienti externi
- 1.340.836 RON – clienti incerti

Principalul client extern este T.R.W. Automotive cu facturi neincasate in suma de 4.171.434 RON, din care:

- TRW Polonia – 2.432.185 RON
- TRW Cehia – 807.549 RON
- TRW Franta – 287.665 RON
- TRW Germania – 628.957 RON
- TRW Anglia - 15.078 RON

Pentru clientii incerti au fost constituite provizioane in suma de 1.328.356 RON.

Pentru TVA de recuperat aferenta lunilor august si septembrie 2018 in suma de 1.174.922 RON s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu datoriile la Bugetul General Consolidat al statului.

Detalierea creantelor la 31 decembrie 2017

Clientii neincasati la 31.12.2017 prezinta urmatoarea structura :

- 7.118.816 RON – clienti interni
- 12.125.584 RON – clienti externi
- 1.340.836 RON – clienti incerti

Principalul client extern este T.R.W. Automotive cu facturi neincasate in suma de 5.151.315 RON, din care:

- TRW Polonia – 3.743.529 RON
- TRW Germania – 373.849 RON
- TRW Franta – 467.516 RON
- TRW Cehia – 566.421 RON

Pentru clientii incerti au fost constituite provizioane in suma de 1.328.356 RON.

Pentru TVA de recuperat aferenta lunilor octombrie, noiembrie, decembrie 2017 in suma de 1.748.801 RON s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu datoriile la Bugetul General Consolidat al statului.

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

In capitolul „Alte creante” la 31 decembrie 2017 si 30 septembrie 2018 sumele semnificative sunt reprezentate de imprumuturile acordate altor persoane juridice, respectiv: Vinia SA suma de 220.000 RON si Telesales Europe SRL suma de 100.000 RON.

Deasemenea exista creante de incasat, din doua contracte de vanzare – cumparare de actiuni in rate incheiate intre Altur SA in calitate de vanzator si SC Fartexim SRL in calitate de cumparator, in suma totala de 1.767.260 RON, din care rate ce au depasit termenul scadent in suma de 1.767.260 RON.

Mentionam ca din soldul contului SC Altur SA aflat la societatea de brokeraj S.S.I.F. Eldainvest S.A. Galati a fost retras de DIICOT in baza dosarului 394/D/P/2007 suma de 7.532.617,19 RON, provenita din vanzarea actiunilor Argus SA. Aceasta suma este inregistrata in situatia pozitiei financiare la rubrica „Alte creante” .

## 15. Numerar si echivalente de numerar

La 30 septembrie 2018 si 31 decembrie 2017, disponibilitatile nete sunt dupa cum urmeaza:

	<b>31.12.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Numerar in casierie	4.926	2.890
Numerar la banci	224.612	726.600
Depozite pe termen scurt	2.604	2.604
	<b>232.142</b>	<b>732.094</b>
Descoperit de cont bancar (nota 12)	(24.378.818)	(22.223.437)
<b>Numerar si echivalente de numerar</b>	<b>(24.146.676)</b>	<b>(21.491.343)</b>

Pentru prezentarea situatiei fluxurilor de numerar, Societatea nu a luat in calcul descoperitul de cont bancar.

Numerarul la banci inregistreaza dobanzi la rate variabile in functie de ratele zilnice ale depozitelor la banci. Depozitele pe termen scurt sunt constituite pentru perioade variabile intre o zi si trei luni, in functie de cerintele imediate de numerar ale Altur SA, si inregistreaza dobanzi la respectivele rate ale depozitelor pe termen scurt.

In general, la datele de raportare, Societatea utilizeaza facilitatile de descoperit de cont (overdraft pentru capital circulant) angajate in proportie aproape integrala.

## 16. Capital social si rezerva legala

### 16.1 Capital social

	<b>Numar de actiuni</b>	<b>Valoare nominala</b>	<b>Capital social</b>	<b>Ajustare hiperinflatie</b>	<b>Prima de capital</b>	<b>Total</b>
		<b>RON</b>	<b>RON</b>		<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2018</b>	<b>824.388.338</b>	<b>0,1</b>	<b>82.438.834</b>	<b>197.447.859</b>	<b>1.135.150</b>	<b>281.017.550</b>

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Schimbari in perioada 01.01  
- 30.09.2018

	-	-	-	-	-	
<b>Sold la 30 septembrie 2018</b>	<b>824.388.338</b>	<b>0,1</b>	<b>82.438.834</b>	<b>197.447.859</b>	<b>1.135.150</b>	<b>281.017.550</b>

La inceputul exercitiului financiar 2018, capitalul social subscris al SC ALTUR SA era de 82.438.834 RON, reprezentand 824.388.338 actiuni cu o valoare nominala de 0.1 RON. In cursul anului 2018 capitalul social nu a avut modificari.

Structura actionariatului la 30 septembrie 2018 si 31 decembrie 2017 este urmatoarea :

<b>Structura actionariat la 30 septembrie 2018</b>	<b>Numar Actiuni</b>	<b>Valoare RON</b>	<b>%</b>
Mecanica Rotes SA	232.068.388	23.206.839	28,1504
Andrici Adrian	207.116.206	20.711.621	25,1236
Alti actionari persoane juridice si fizice	385.203.744	38.520.374	46,7260
<b>TOTAL</b>	<b>824.388.338</b>	<b>82.438.834</b>	<b>100</b>

<b>Structura actionariat la 31 decembrie 2017</b>	<b>Numar Actiuni</b>	<b>Valoare RON</b>	<b>%</b>
Mecanica Rotes SA	232.068.388	23.206.839	28,1504
Celule Electrice SA	121.968.999	12.196.900	14,7951
Romanian Investment Fund	108.373.500	10.837.350	13,1459
Alti actionari persoane juridice	215.190.468	21.519.047	26,1030
Alti actionari persoane fizice	146.786.983	14.678.698	17,8056
<b>TOTAL</b>	<b>824.388.338</b>	<b>82.438.834</b>	<b>100</b>

## 16.2 Rezerva legala

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual este transferat in cadrul rezervelor legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii. Daca aceasta rezerva este utilizata integral sau partial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice forma (precum emiterea de noi actiuni conform Legii Societatilor Comerciale), aceasta devine taxabila. Conducerea Societatii nu estimeaza ca va utiliza rezerva legala in asa fel incat aceasta sa devina taxabila (cu exceptia cazului prevazut de Codul fiscal, in care rezerva constituita de persoanele juridice care furnizeaza utilitati societatilor comerciale care se restructureaza, se reorganizeaza sau se privatizeaza poate fi folosita pentru acoperirea pierderilor de valoare a pachetului de actiuni obtinut in urma procedurii de conversie a creantelor, iar sumele destinate reconstituirii ulterioare a acesteia sunt deductibile la calculul profitului impozabil).

Societatea nu a constituit in anul 2017 rezerva legala, nici in anul 2016 inregistrand pierdere.

## 17. Subventii pentru investitii

### Creante privind subventiile

	31.12.2017	30.09.2018
	RON	RON
<b>La 1 ianuarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Primate in cursul exercitiului / (diminuare subventie de incasat)	-	-
Incasare subventie	-	-
<b>La sfarsitul perioadei de raportare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Datorii privind subventiile

	31.12.2017	30.09.2018
	RON	RON
<b>La 1 ianuarie</b>	<b>3.905.796</b>	<b>3.191.436</b>
Primate in cursul exercitiului / (diminuare subventie de primit)	-	-
Transferate catre contul de profit si pierdere	(714.360)	(535.770)
<b>La sfarsitul perioadei de raportare</b>	<b>3.191.436</b>	<b>2.655.666</b>

SC ALTUR SA a realizat proiectul de investitii POS CCE 153210/05.04.2011 cofinantat din fonduri europene si bugetul de stat in cadrul programului "Eficientizarea societatii prin modernizarea proceselor de productie si cresterea gradului de integrare a productiei" administrat de Ministerul Economiei Comertului si Mediului de Afaceri, cu valoarea totala a cheltuielilor eligibile de 15.615.129,60 ron, din care fonduri nerambursabile in valoare de 7.807.565 RON. Din aceasta valoare a fost acordata ca prefinantare suma de 2.730.000 ron in anul 2011, reprezentand 35% din valoarea finantarii nerambursabile a proiectului. In anul 2012 a fost rambursata prima transa aferenta cererii de rambursare nr.1, transa in valoare de 339.646 RON. Durata maxima a contractului este de 5 ani de la data acceptantei finantarii (5 aprilie 2011).

In anul 2013 s-au incasat cea de a II a transa pentru cererea de rambursare nr.1 in suma de 586.370 RON, suma de 1.346.100 RON aferenta cererii de rambursare nr.2 si suma de 1.330.724 RON aferenta cererii de rambursare nr.3.

In trimestrul I 2014 a fost incasata cea de a- III- a transa aferenta cererii de rambursare nr.1 in suma de 596.871 RON.

Partea neexigibila a proiectului in valoarea totala de 22.096.763 RON a fost finantata prin contractarea unui imprumut de la Raiffeisen Bank SA. Conform contractului de imprumut este impus un gaj de prim rang asupra echipamentelor si utilajelor achizitionate. A se vedea nota 16.

Mai jos este prezentata impartirea subventiilor dupa momentul estimat al recunoasterii la venituri, pe termen lung si pe termen scurt:

	31.12.2017	30.09.2018
	RON	RON
Pe termen scurt	714.359	714.359
Pe termen lung	2.477.077	1.941.307
<b>Total</b>	<b>3.191.436</b>	<b>2.655.666</b>

## 18. Furnizori si alte datorii curente

	<b>31.12.2017</b>	<b>30.09.2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Datorii comerciale	20.455.640	19.690.041
Datorii catre bugetul statului	8.513.286	6.565.892
Avansuri primite	1.386.688	761.527
Alte datorii	459.465	59.017
Personal beneficii datorate	796.904	868.231
	<b>31.611.983</b>	<b>27.944.708</b>

Datoriile comerciale nu sunt purtatoare de dobanzi si sunt, de obicei, decontate in termen de 60 de zile. Alte datorii nu sunt purtatoare de dobanzi. Dobanda de plata este, de obicei, decontata trimestrial pe toata durata exercitiului financiar.

### Detalierea datoriilor la 30 septembrie 2018

Principalii furnizori neachitati se prezinta astfel:

- SC ALRO SA cu un sold de 8.785.012 RON reprezentand 42,16% din totalul furnizorilor neachitati.
- CEZ VANZARE cu un sold de 1.451.500 RON reprezentand 7,37% din totalul furnizorilor neachitati.
- Artexim Mondopal cu un sold de 1.166.658 RON reprezentand 5,93% din totalul furnizorilor neachitati.
- ENGIE Romania cu un sold de 472.136 RON reprezentand 2,88% din totalul furnizorilor neachitati.
- Huttenes Albertus Polonia cu un sold de 358.114 RON reprezentand 1,82% din furnizorii neachitati.
- TEXIMP SA - Elvetia cu un sold pe termen scurt de 1.400.273 RON reprezentand 7,1% din totalul furnizorilor neachitati.
- OSKAR FRECH - Germania cu un sold pe termen scurt de 803.322 RON reprezentand 4,08% din totalul furnizorilor neachitati.

Pentru datoriile la Bugetul general consolidat de stat inregistrate la 30 septembrie 2018 aferente lunilor august si septembrie 2018, s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu TVA-ul de recuperat suma de 1.174.892 lei.

In totalul datoriilor la bugetul statului, suma semnificativa o reprezinta TVA-ul de plata stabilit suplimentar prin decizia F DJ127/16.11.2016, in urma inspectiei fiscale pentru perioada anilor 2011 – iunie 2016, in valoare totala 5.400.373 lei. Din aceasta suma s-au achitat 1.859.583 lei prin compensarea cu TVA-ul de rambursat aferent lunilor septembrie, octombrie si noiembrie 2016 iar pentru restul sumei de 3.540.790 lei –TVA de plata a fost sistata executarea prin sentinta nr.18/16.01.2017 pronuntata de Curtea de Apel Craiova pana la solutionarea contestatiei pe fond pentru anularea efectelor deciziei FDJ 127/16.11.2016.

Prin decizia FDJ 62/09.05.2018 (de reverificare TVA) a fost diminuata suma TVA stabilita suplimentar pentru perioada ianuarie 2011 – mai 2016 prin FDJ 127/16.11.2016 cu 1.538.242 lei

Deasemenea, in datoriile fata de bugetul statului este suma semnificativa de 2.837.434 lei reprezentand dobanzi si penalitatilor de intarziere calculate pentru TVA-ul de plata stabilit suplimentar prin decizia FDJ 127/16.11.2016, instituite prin deciziile nr.FDJ 61 din data 10.01.2017 si 11.01.2017.

### Detalierea datoriilor la 31 decembrie 2017

Principalii furnizori neachitati se prezinta astfel:

- SC ALRO SA cu un sold de 8.492.709 RON reprezentand 41,52% din totalul furnizorilor neachitati.
- CEZ VANZARE cu un sold de 862.847 RON reprezentand 4,22% din totalul furnizorilor neachitati.

**ALTUR S.A.****Situatii financiare – OMFP 2844/2016****pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**

(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

- Artexim Mondopal cu un sold de 1.166.658 RON reprezentand 5,7 % din totalul furnizorilor neachitati.
- ENGIE Romania cu un sold de 459.820 RON reprezentand 2,25% din totalul furnizorilor neachitati.
- Huttenes Albertus Polonia cu un sold de 449.593 RON reprezentand 2,20% din furnizorii neachitati.
- KBM AFFILIPS Olanda cu un sold de 147.436 RON reprezentand 0,72% din totalul furnizorilor neachitati.
- TEXIMP SA - Elvetia cu un sold pe termen scurt de 3.658.365 RON reprezentand 17,88% din totalul furnizorilor neachitati.
- OSKAR FRECH - Germania cu un sold pe termen scurt de 1.636.021 RON reprezentand 8 % din totalul furnizorilor neachitati.

Pentru datoriile la Bugetul general consolidat de stat inregistrate la 31 decembrie 2017 aferente lunilor octombrie - decembrie 2017, s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensare cu TVA-ul de recuperat suma de 1.748.801 lei si in cursul lunii ianuarie 2018 a fost achitata suma de 377.447 lei.

## 19. Prezentarea partilor afiliate

Singura societate afiliata cu Altur SA este filiala sa Vilcart SRL. Societatea Altur SA nu are nici un fel de tranzactii comerciale cu filiala Vilcart SRL.

Societatea Altur SA nu a avut nici un fel de tranzactii comerciale cu filiala Vilcart SRL in perioadele prezentate.

## 20. Rezultatul pe actiune

Rezultatul pe actiune de baza este calculat prin impartirea profitului aferent actionarilor societatii la numarul mediu ponderat de actiuni ordinare in curs de emisiune in decursul anului, cu exceptia actiunilor ordinare achizitionate de societate si detinute ca actiuni proprii.

	<b>30 septembrie 2017</b>	<b>30 septembrie 2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Profit net atribuibil actionarilor / (pierdere)	4.145.039	(528.903)
Numar mediu de actiuni	824.388.338	824.388.338
<b>Profitul net/pierderea() pe actiune</b>	<b>0,005</b>	<b>(0,0006)</b>

Rezultatul pe actiune diluat este egal cu rezultatul pe actiune de baza.

Rezultatul global pe actiune este calculat prin impartirea rezultatului global aferent actionarilor societatii la numarul mediu ponderat de actiuni ordinare in curs de emisiune in decursul anului, cu exceptia actiunilor ordinare achizitionate de societate si detinute ca actiuni proprii.

	<b>30 septembrie 2017</b>	<b>30 septembrie 2018</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Rezultatul global atribuibil actionarilor	4.145.039	(528.903)
Numar mediu de actiuni	824.388.338	824.388.338

Rezultatul global pe actiune

**0,005**

**(0,0006)**

## 21. Angajamente si contingente

### *Garantiile pentru obligatii contractuale*

#### **Asigurari**

In anul 2017 si pana la sfarsitul trimestrului III al anului 2018, Societatea are incheiate urmatoarele asigurari:

- asigurarea raspunderii civile fata de terti;
- asigurare pentru creantele principalilor clienti TRW Automotive si Continental Teves
- asigurarea unor cladiri si bunuri din patrimoniul societatii – pentru toate activele gajate catre institutiile de credit;
- asigurari de marfa pentru activitatea de transport efectuata cu tirurile proprii;
- alte tipuri de asigurari (in special pentru autovehiculele din parcul auto al Societatii).

#### **Pretul de transfer**

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata.

## 22. Obiectivele si politicile pentru gestionarea riscurilor financiare

Principalele datorii financiare ale Societatii sunt datoriile comerciale si imprumuturile de la banci. Principalul scop al acestor datorii financiare este de a finanta operatiunile Societatii si de a furniza garantii pentru a sprijini operatiunile acestuia.

Principalele active financiare ale Societatii sunt creantele comerciale, numerarul si echivalentele de numerar, depozitele bancare, investitiile financiare in societati listate si nelistate (inclusiv filiala).

La 30 septembrie 2018 si 31 decembrie 2017, se estimeaza ca valoarea contabila este aproximativ egala cu valoarea justa pentru toate activele si datoriile financiare ale Societatii, datorita termenelor scurte de scadenta si/sau modificare a ratei dobanzii (pentru dobanzile variabile) precum si datorita faptului ca actiunile detinute in societatile listate au fost ajustate la valoarea de piata la data de raportare. In ceea ce priveste investitiile in societatile nelistate nu este posibil sa se estimeze valoarea justa a acestora, si, in consecinta, valoarea contabila a investitiilor este considerata a fi egala cu valoare lor justa.

Societatea este expusa in principal la riscul de credit si la riscul de lichiditate. Conducerea superioara a Societatii supravegheaza gestionarea acestor riscuri.



**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**  
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

Consiliul de Administratie revizuieste si aproba politicile de gestionare a fiecaruia dintre aceste riscuri, care sunt prezentate pe scurt mai jos.

***Riscul de piata***

Riscul de piata este riscul ca valoarea justa a fluxurilor de trezorerie viitoare ale unui instrument sa fluctueze din cauza modificarilor preturilor de piata. Preturile de piata prezinta patru tipuri de riscuri: riscul ratei dobanzii, riscul valutar, riscul preturilor marfurilor si riscul altor preturi, precum riscul pretului actiunilor.

Riscul pretului marfurilor – aluminiu

Conducerea considera ca Societatea nu este expusa riscului de pret, deoarece stabilirea pretului de vanzare catre clientii Societatii are in vedere pretul de achizitie al materiei prime in functie de evolutia principalei piete a aluminiului, London Metal Exchange. Preturile de vanzare din contracte sunt actualizate periodic (in principal trimestrial) in functie de evolutia cotationii LME pentru aluminiu.

Riscul ratei dobanzii

Riscul fluxului de lichiditati determinat de dobanzi este riscul variatiei cheltuielilor cu dobanzi si veniturilor din dobanzi datorita ratelor de dobanda variabile. Societatea are imprumuturi care sunt purtatoare de dobanzi la o rata variabila, expunand Societatea riscului fluxului de lichiditati. Detaliile referitoare la rata dobanzii aplicata imprumuturilor Societatii sunt prezentate in Nota 15.1 (imprumuturi de la banci).

Riscul valutar

Riscul valutar este riscul ca valoarea justa sau viitoarele fluxuri de trezorerie ale unui instrument financiar sa fluctueze din cauza modificarilor cursurilor de schimb valutar. Expunerea Societatii la riscul modificarilor cursului valutar se refera in principal la activitatile de exploatare ale Societatii (atunci cand veniturile sau cheltuielile sunt denumite intr-o alta moneda decat moneda functionala a Societatii).

Societatea are tranzactii in alte monede decat moneda sa functionala (RON), in principal pentru vanzarile catre clienti externi, care sunt exprimate in EUR.

La data de 30 septembrie 2018 si 31 decembrie 2017, activele si datoriile Societatii exprimate intr-o alta moneda decat RON genereau o expunere neta dupa cum urmeaza:

	Active monetare		Datorii monetare	
	31.12.2017	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2018
	RON	RON	RON	RON
USD	-	-	-	-
EUR	18.701.562	17.030.027	14.470.792	15.574.064

Asadar, Societatea considera ca, prin specificul activitatii sale, isi reduce expunerea neta la fluctuatiile cursului valutar, avand atat active, cat si datorii in EUR (moneda la care are cea mai mare expunere).

***Riscul de credit***

## **ALTUR S.A.**

### **Situatii financiare – OMFP 2844/2016**

#### **pentru perioada 01 ianuarie - 30 septembrie 2018**

*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Riscul de credit este riscul ca o contrapartida sa nu isi indeplineasca obligatiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducand astfel la o pierdere financiara. Societatea este expusa riscului de credit din activitatile sale de exploatare (in principal pentru creante comerciale) si din activitatile sale financiare, inclusiv depozitele la banci si institutii financiare, tranzactii de schimb valutar si alte instrumente financiare.

#### Creante comerciale

Riscul de credit al clientilor este gestionat de catre Societate, subiect al politicii stabilite de catre conducere, prin intermediul careia se calculeaza clasa de risc (rating) pentru fiecare client si limite de credit aferente.

Soldul creantelor este monitorizat la sfarsitul fiecarei perioade de raportare si orice livrare majora catre un client este analizata. Indiciile de depreciere sunt analizate la fiecare data de raportare, pe baza intervalelor de intarziere la plata dar si a altor informatii specifice despre debitorii individual semnificativi.

Expunerea maxima la riscul de credit la data raportarii este reprezentata de valoarea contabila a creantelor asa cum sunt prezentate in Nota 14.

#### Numerar si echivalente de numerar, alte active financiare

Riscul de credit rezultat din soldurile la banci si institutii financiare este gestionat de departamentul de trezorerie al Societatii, conform politicilor Societatii.

Expunerea maxima a Societatii la riscul de credit pentru numerar si echivalente de numerar este prezentata in Nota 12.

Societatea limiteaza expunerea maxima catre fiecare institutie bancara si are conturi curente si depozite numai la banci cu o foarte buna reputatie.

#### ***Riscul de lichiditate***

Societatea isi monitorizeaza riscul de a se confrunta cu o lipsa de fonduri folosind un instrument recurent de planificare a lichiditatilor. Societatea isi planifica si monitorizeaza atent fluxurile de numerar pentru a preveni acest risc, si are de asemenea acces la finantare din partea principalelor banci partenere.

#### ***Administrarea capitalului***

Capitalul include capitalul social si rezervele atribuite actionarilor. Obiectivul principal al administrarii capitalului Societatii este acela de a asigura mentinerea unui rating de credit puternic si a unor proportii de capital normale pentru a-i sprijini afacerile si pentru a maximiza valoarea actionariatului.

Politica societatii este de a genera suficiente lichiditati astfel incat sa-si poata achita obligatiile la termenele scadente.

JUDEȚUL OLT  
 UNITATEA S.C. ALTUR S.A  
 ADRESA loc. Slatina,  
 Str. Pitești, nr. 114  
 TELEFONUL 436035 FAXUL 436037  
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL  
 COMERȚULUI J28/131/91  
 CODUL FISCAL \_\_\_/1/5/2/0/2/4/9/

FORMA DE PROPRIETATE \_\_\_/3/4/  
 ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ  
 (denumire clasa CAEN)  
 COD CLASA CAEN \_\_\_2/9/3/2/  
 COD UNIC DE ÎNREGISTRARE 1520249

**SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**  
 la data de 30 SEPTEMBRIE 2018

- RON -

	Nr rd.	Sold la 31.12.2017	Sold la 30.09.2018
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	01	-	-
2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2906-2908)	02	130.248	52.099
3. Fond comercial (ct. 2071)	03	-	-
4. Avansuri (ct.409.4)	04		
5. Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2907)	05		
<b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>	06	130.248	52.099
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	07	24.177.411	23.567.772
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	08	28.363.261	28.097.769
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct.214+224-2814-2914)	09	66.990	55.075
4. Investiții imobiliare (ct. 215-2815-2915)	10	-	
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	11	651.632	1.451.516
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct.235-2935)	12	-	-
7. Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	13		
8. Avansuri (ct.409.3)	14	207.963	117.624
<b>TOTAL (rd. 07 la 14)</b>	15	53.467.257	53.289.756
<b>III. ACTIVE BIOLOGICE (ct.241-284-294)</b>	16		
<b>IV. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	17	-	-
2. Împrumuturi acordate entităților din grup(ct.2671+2672-2964)	18	-	-
3. Acțiuni deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate în comun (ct. 262+263-2962)	19	110.044	83.058
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entităților controlate in comun (ct.2673+2674-2965)	20	-	-
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265+266-2963)	21	1.204.159	1.204.159
6. Alte împrumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	22	-	-
<b>TOTAL (rd. 17 la 22)</b>	23	1.314.203	1.287.217
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06+15+16+23)</b>	24	54.911.708	54.629.072
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+	25	3.017.369	5.899.970

+/- 308+321+322+323+328 +351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)			
2.Active imobilizate detinute in vederea vanzarii (ct.311)	26	276.085	276.085
3. Producția în curs de execuție (ct. 331+341+/-348 -393-3941-3952)	27	2.026.297	1.918.249
4. Produse finite și mărfuri (ct. 327+345+346+347+/-348+ +354+357+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3957-397-4428)	28	19.875.921	18.532.861
5. Avansuri (ct. 4091)	29	2.769.762	3.011.867
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	30	27.965.434	29.639.032
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale(ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968 + 411+ 413 + 418 - 491)	31	19.167.509	18.898.477
2. Avansuri platite (ct. 4092)	32		
3.Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451 – 495)	33	-	-
4.Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453 – 495)	34	-	-
5. Creante rezultate din operat.cu instrumente derivate (ct.4652)	35	-	-
6. Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428 +444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	36	24.601.157	22.733.860
5. Capitalul subscris și nevârsat (ct. 456-495)	37		
<b>TOTAL (rd. 31 la 37)</b>	38	43.768.666	41.632.337
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b> (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	39	2.604	2.604
<b>IV.CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (ct.5112+512+531+532+541+542)	40	229.538	729.490
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL</b> <b>(rd. 30+38+39+40 )</b>	41	71.966.242	72.003.463
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct.471) (rd. 43 + 44)	42	278.129	521.984
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct.471)	43	278.129	521.984
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct.471)	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	45		
2.Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+ +1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	46	24.406.993	23.972.297
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	47	1.386.688	761.527
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	48	20.416.252	19.570.928
5. Efecte de comerț de plătit (ct.403+405)	49	-	-
6. Datorii din operatiuni de leasing financiar (ct.406)	50	39.388	119.113
7. Sume datorate entităților din grup (ct.1661+1685+2691+451)	51	-	-
8. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+453)	52	-	-
9.Datorii rezultate din operatiuni cu instrumente derivate(ct465)	53	-	-
10. Alte datorii inclusiv datorii fiscale și alte datorii privind asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2963+ +421+422+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+ +4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+ +462+473+509 +5186+5193+5194+5195+5196+5197)	54	9.769.655	7.493.140
<b>TOTAL (rd. 45 la 54)</b>	55	56.018.976	51.917.005

<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-55-73-76-79 )</b>	56	15.511.036	19.894.083
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 24 + 56)</b>	57	70.422.744	74.523.155
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct.161+1681-169)	58		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622 + +1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	59	1.816.351	5.910.233
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	60		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	61	1.356.031	626.598
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	62		
6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct.406)	63	49.951	312.344
7. Sume datorate entităților din grup (ct.1661+1685+2691+451)	64		
8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+453)	65		
9. Datorii rezultate din operațiuni cu instrumente derivate(ct465)	66		
10. Alte datorii inclusiv datorii fiscale și alte datorii privind asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2963+ +421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+ +4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+ +462+473+509 +5186+5193+5194+5195+5196+5197)	67	1.360.360	1.360.360
<b>TOTAL (rd. 58 la 67)</b>	68	4.582.693	8.209.535
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	69		
2. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	70		
<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd. 69 + 70)</b>	71		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.73 + 74)	72	3.191.436	2.655.666
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475)	73	714.359	714.359
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475)	74	2.477.077	1.941.307
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472) – total (rd.76+77):	75	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.472)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.472)	77		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 79 + 80)	78	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.478)	79		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.478)	80		
<b>TOTAL (rd. 72+75+78)</b>	81	3.191.436	2.655.666
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	82	82.438.834	82.438.834
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	83		
3. Capital subscris reprezentând datorii financiare (ct.1027)	84		
4. Ajustări ale capitalului social (ct.1028) SOLD C	85	197.447.859	197.447.859
SOLD D	86		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct.103) SOLD C	87		
SOLD D	88	2.236.271	2.236.271
<b>TOTAL (rd.82+83+84+85-86+87-88)</b>	89	277.650.422	277.650.422
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)</b>	90	1.135.150	1.135.150

<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)</b>		91	19.544.021	19.534.510
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		92	3.735.438	3.735.438
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		93	-	-
3. Alte rezerve (ct. 1068)		94	2.331.246	2.331.246
TOTAL (rd.82 la 84)		95	6.066.684	6.066.684
Diferente de curs valutar din conversia situatiilor financiare anuale individuale intr-o moneda de prezentare diferita de moneda functionala (ct.1072)		96		
	SOLD C			
	SOLD D	97		
Acțiuni proprii (ct. 109)		98	4.293	4.293
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)		99		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)		100		
<b>V. REZULTATUL REPORTAT, CU EXCEPTIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)</b>	Sold C	101	-	-
	Sold D	102	39.766.066	37.976.534
<b>VI. REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)</b>	Sold C	103		
	Sold D	104	201.504.723	201.504.723
<b>VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)</b>	Sold C	105	241.779	-
	Sold D	106	-	528.903
Repartizarea profitului (ct. 129)		107	-	-
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd.89+90+91+95+96-97-98+99-100+101-102+103-104+105-106-107)		108	63.362.974	64.372.313
Patrimoniul public (ct. 1026)		109		
<b>TOTAL CAPITALURI (rd. 108+109)</b>		110	63.362.974	64.372.313

*Presedinte al Consiliului de Administratie  
Ing. Nitu Rizea Gheorghe*

Director General  
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar  
Ec. Predut Vasile Cornel

**SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR**  
la data de 30 SEPTEMBRIE 2018

<b>Denumirea indicatorului</b>	<b>Nr Rd</b>	<b>Realizat la 30.09.2017</b>	<b>Realizat la 30.09.2018</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)	01	75.120.581	72.759.996
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02	75.117.918	72.817.989
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	2.663	2.193
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	-	60.186
Venituri din subvenții de exploatare af. cifrei de afaceri nete(ct. 7411)	05	-	-
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct. 711)	Sold C 06	749.458	-
	Sold D 07	-	1.350.668
3. Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd.09+10)	08	162.201	67.656
4. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721+722)	09	162.201	67.656
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct.725)	10	-	-
6. Venituri din activele imobilizate(sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct.753)	11	-	-
7. Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct.755)	12	-	-
8. Venituri din investiții imobiliare (ct.756)	13	-	-
9. Venituri din active biologice și produse agricole (ct.757)	14	-	-
10. Venituri din subvenții de exploatare în caz de calamități și alte evenimente similare (ct.7417)	15	-	-
11. Alte venituri din exploatare (ct.758+7419)	16	3.375.810	1.006.734
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 01+06-07+08+11+12+13+14+15+16)	17	79.408.050	72.483.718
12.a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile (ct. 601+602-7412)	18	38.395.029	34.049.798
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+608)	19	1.192.918	1.034.998
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)	20	4.691.788	5.294.283
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	21	3.611	2.509
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	360	1.095
13. Cheltuieli cu personalul (rd. 24+25)	23	20.938.416	21.597.155
a) Salarii și indemnizații(ct. 641+621+642+643+644-7414)	24	17.285.098	21.148.123
b)Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	25	3.653.318	449.032
14.a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 27-28)	26	4.292.076	4.421.532
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6816+6817)	27	4.292.076	4.421.532
a.2) Venituri (ct. 7813+7816)	28	-	-
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)	29	-	-
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	30	-	-
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	31	-	-
15. Alte cheltuieli de exploatare (rd.33 la 41)	32	10.160.961	5.846.813
15.1) Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+622+623+624+625+626+627+628-7416)	33	6.358.925	4.223.595
15.2) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	34	661.686	654.879
15.3) Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct.652)	35	235.275	114.075
15.4) Cheltuieli legate de activele imobilizate(sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct.653)	36	-	-
15.5) Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct.655)	37	-	-
15.6) Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	38	-	-
15.7) Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (657)	39	-	-

15.8)Chelt.privind calamitatile si alte evenimente similare(ct.6587)		-	-
15.9) Alte cheltuieli (ct. 6581+6582+6583+6584+6585+6588)	41	2.905.075	854.264
Ajustări privind provizioanele (rd. 43 - 44)	42	-	-
Cheltuieli (ct. 6812)	43	-	-
Venituri (ct. 7812)	44	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 18 la 21-22+23+26+29+32+42)	45	79.674.439	72.245.993
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 17- 45)	46	-	237.725
- Pierdere (rd. 45-17)	47	266.389	-
16. Venituri din actiuni detinute la filiale (ct.7611)	48	-	-
17. Venituri din actiuni detinute la entitati asociate si entitati controlate in comun (ct. 7613)	49	2.939	-
18.Venituri din operat. cu titluri si alte instrumente financiare (ct.762)	50	-	-
19.Venituri din operatiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	51	-	-
20.Venituri din diferente de curs valutar (ct.765)	52	464.175	386.255
21. Venituri din dobânzi (ct.766)	53	-	1
- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	54	-	-
22. Alte venituri financiare (ct. 7615+764+767+768)	55	20.486.390	144.305
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.48+49+50+51+52+53+55)	56	20.953.504	530.561
23. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.58-59)	57	(15.266.813)	(3.481)
Cheltuieli (ct.686)	58	4.510	33.727
Venituri (ct. 786)	59	15.271.323	37.208
24. Cheltuieli privind operatiunile cu titluri si alte instrumente financiare (ct.661)	60	-	-
25. Cheltuieli privind operatiunile cu instrumente derivate (ct.662)	61	-	-
26. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	62	693.933	689.441
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile din grup	63	-	-
27.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	64	31.114.956	611.229
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 57+60+61+62+64)	65	16.542.076	1.297.189
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 56-65)	66	4.411.428	-
- Pierdere (rd. 65-56)	67	-	766.628
VENITURI TOTALE (rd. 17+56)	68	100.361.554	73.014.279
CHELTUIELI TOTALE (rd. 45+65)	69	96.216.515	73.543.182
28. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 68-69)	70	4.145.039	-
- Pierdere (rd. 69-68)	71	-	528.903
29. Impozitul pe profit curent (ct. 691)	72	-	-
30. Impozitul pe profit amanat (ct. 692)	73	-	-
31. Venituri din impozitul pe profit amanat (ct. 792)	74	-	-
32.Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus(ct.698)	75	-	-
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.70-72-73+74-75)	76	4.145.039	-
- Pierdere (rd.71+72+73-74+75); (rd.72+73+75-70-74)	77	-	528.903

**Presedinte al Consiliului de Administratie**  
**Ing. Nitu Rizea Gheorghe**

Director General  
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar  
Ec. Predut Vasile Cornel