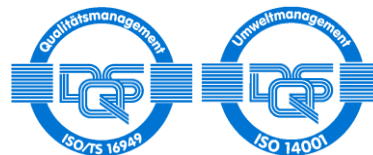




## SC ALTUR S.A. Slatina

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 SEMESTRIAL SEMESTRUL I - 2021

în conformitate cu prevederile Legii nr.24/2017,  
Regulamentului ASF nr.5/2018 și Codului BVB

**Data raportului : 30.08.2021**

**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

### Cap. 1.SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

**1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la :**

a) Elemente de bilanț

Nr crt.	Capitol	U/M (formula)	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021
1	Numerar și alte lichidități disponibile	Lei	459.862	723.236
2	Active imobilizate	Lei	52.070.182	46.919.457
3	Active circulante	Lei	55.346.849	37.070.737
4	Active total	Lei	107.417.031	83.990.194
5	Passive curente	Lei	36.994.550	47.748.241

6	Cifra de afaceri	Lei	32.031.299	48.037.794
7	Venituri totale, din care:	Lei	29.775.847	53.346.039
7.1	Venituri din exploatare	Lei	29.244.087	53.001.687
7.2	Venituri financiare	Lei	531.760	344.352
8	Profit brut/pierdere()	Lei	(2.569.347)	(836.678)
9	Rata profitului brut	(8)*100/(6) (%)	-	-
10	Gradul net de asigurare cu disponibilități bănești	(1)*100/(3) (%)	0,83	1,95
11	Raportul Active circulante Active imobilizate	(3)*100/(2) (%)	106,3	79,01
12	Numărul de rotații ale activului total	2*(6)/(4)	0,60	1,14
13	Rata de imobilizare	(2)*100/(4) (%)	48,47	55,86
14	Profit mediu la 1 leu venit total	(8)/(7)	(0,086)	(0,016)
15	Ponderea datoriilor în Pasive total	(5)*100/(4) (%)	34,44	56,85

Activele imobilizate reprezintă 55,86% din activul societății. Valoarea activelor imobilizate la 30.06.2021 este de 46.919.457 lei, mai mica cu 9,89% față de aceeași perioadă a anului 2020.

Activele circulante reprezintă 44,14% din activul societății și cuprind :

- Stocurile care reprezintă 47,11% din activele circulante și 20,80% din activul total al societății.
- Creanțele reprezintă 48,75% din activele circulante și 21,52% din activul societății. În cadrul creanțelor ponderea o dețin creanțele comerciale (clienți neîncasați) care reprezintă 62,07% din totalul creanțelor.
- Numerarul și echivalentele de numerar în sumă de 723.236 lei reprezintă 1,95% din valoarea activelor circulante.

Datoriile totale ale societății sunt în sumă de 52.375.131 lei și reprezintă 62,35% din pasivul societății.

Datoriile comerciale reprezintă 39,68% din total datorii.

b)Elemente ale contului de profit și pierderi  
Elemente de costuri de minim 20% din venituri totale

- lei -

Nr Crt	Capitol	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021
1.	Cifra de afaceri	32.031.299	48.037.794
2.	Venituri totale	29.775.847	53.346.039
3.	Cheltuieli cu materii prime	12.997.330	28.361.724
4.	Cheltuieli cu personalul	10.170.587	13.065.740

Cifra de afaceri a crescut cu 50 % in senestrul I 2021 fata de perioada similara a anului 2020, datorita revenirii cererii de produse la principalii clienti in semestrul I al anului 2021 fata de semestrul I al anului 2020. In contextul pandemiei declansate de virusul COVID 19 a avut loc o diminuare a cererii din partea clientilor, in perioada martie – iunie 2020.

Profitul din exploatare a fost influentat in sens negativ, in principal, de costurile cu materiile prime si materialele, de costurile cu energia electrica si gaz metan, precum si influente din costurile cu forta de munca.

*În semestrul I 2021, Altur SA nu a vândut și nu a oprit nici un segment de activitate și pentru viitor nu se preconizează astfel de evenimente.*

c)Cash-flow

Nr Crt	Capitol	Anul 2020	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021
1.	Capitaluri proprii	30.604.867	59.515.055	29.768.189
2.	Datorii pe termen lung	10.311.868	10.907.426	6.473.764
3.	Imobilizări nete	46.832.798	52.070.182	46.919.457
4.	Fond de rulment	(5.916.063)	18.352.299	(10.677.504)
5.	Stocuri	14.994.600	28.778.092	17.465.848
6.	Creanțe	27.143.247	25.767.495	18.072.064
7.	Datorii de exploatare	50.067.472	36.994.550	47.748.241
8.	Conturi de regularizare	345.319	341.400	809.589
9.	Nevoia de Fond de rulment	(7.584.306)	17.892.437	(11.400.740)
10.	Trezoreria netă	1.668.243	459.862	723.236
11.	Cash-flow	1.466.027	257.646	(945.007)

\*Datoriile financiare pe termen lung cuprind si veniturile in avans.

\*Conturi de regularizare reprezinta cheltuielile inregistrate in avans.

## Cap. 2. ANALIZA ACTIVITĂȚII ALTUR S.A

**2.1.** *Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății.*

Nr Crt	Indicator	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021
1	Rata lichidității <u>Active circulante</u> Datorii curente	1,50	0,78
2	Rata lichidității restrânse <u>Disp bănești + Creanțe</u> Datorii curente	0,71	0,39
3	Rata lichidității imediate	0,012	0,015

Nu se întrevăd evenimente care ar putea afecta lichiditatea societății.

**2.2.** *Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății, a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate.*

Nr Crt	Capitol	U/M (formula)	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021
1.	Cifra de afaceri	lei	32.031.299	48.037.794
2.	Profitul net	lei	(2.569.347)	(836.678)
3.	Profitul brut	lei	(2.569.347)	(836.678)
4.	Profitul din exploatare	lei	(2.057.660)	(373.754)
5.	Activ Total	lei	107.417.031	83.990.194
6.	Active fixe total	lei	52.070.182	46.919.457
7.	Capital propriu	lei	59.515.055	29.768.189
8.	Stocuri	lei	28.778.092	17.465.848
9.	Creanțe	lei	25.767.495	18.072.064
10.	Data de referință	lei	30.06.2020	30.06.2021
11.	Prețul de piață al acțiunilor	lei	0,026	0,0355
12.	Valoarea nominală a acțiunilor	lei	0,1	0,1
13.	Rotația stocurilor	$2*(1)/(8)$	2	5,5
14.	Perioada medie de colectare creante	$181*(9)/(1)$ (zile)	146	68
15.	Rotația activelor fixe	$2*(1)/(6)$	1,23	2,05

16.	Rotația activului total	$2*(1)/(5)$	0,60	1,14
17.	Rata profitului net	$(2)*100/(1)$	(8,02)	(1,74)
18.	Puterea de câștig	$2*(4)*100/(5)$ (%)	(3,83)	(0,89)
19.	Rentabilitatea activelor Totale	$2*(2)*100/(5)$ (%)	(4,78)	(1,99)
20.	Rata rentabilității Financiare	$2*(3)*100/(7)$ (%)	(8,63)	(5,62))
21.	Coeficientul de capitalizare bursieră la data de referință	5676145*(11) 6458054*(11)	147.580 167.909	201.503 229.261
22.	Raportul Valoare piață Valoare contabilă la data de referință	$(11)*100/(12)$ (%)	26	35,5

În primul semestru al anului 2021, investițiile puse în funcțiune concretizate în utilaje tehnologice necesare procesului de producție sunt în valoare de 271.562 lei.

În aceeași perioadă a anului 2020, investițiile puse în funcțiune concretizate în utilaje tehnologice necesare procesului de producție și mijloace de transport au fost în valoare de 264.881 lei.

**2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.**

ALTUR SA Slatina își desfășoară activitatea fara probleme majore de risc, deși criza economică mondială a continuat sa se accentueze datorita pandemiei COVID 19, aceasta fiind resimțită și in domeniul nostru de activitate.

### **Cap. 3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL SOCIAL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII COMERCIALE**

**3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.**

Politica societatii cu privire la lichiditati este de a mentine suficiente resurse lichide pentru a-si indeplini obligatiile pe masura ce acestea devin scadente.

**3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate.**

Capitalul social al ALTUR SA Slatina este de **82.438.833,80** lei, divizat in **824.388.338** acțiuni cu o valoare nominală de **0,1** lei/acțiune.

Structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare la 30.06.2021 se prezintă astfel:

<b>Denumire deținător</b>	<b>Număr dețineri</b>	<b>Procent (%)</b>
SC MECANICA ROTES TARGOVISTE	232.068.388	28,1504
ANDRICI ADRIAN	229.693.793	27,8623
ALTE PERS.JURIDICE si PERS.FIZICE	362.626.157	43,9873
<b>TOTAL</b>	<b>824.388.338</b>	<b>100 %</b>

*Informațiile financiare din prezentul Raport semestrial, nu au fost auditate.*

**Anexe :**

**Situațiile financiare la 30 Iunie 2020** conform Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, respectiv :

- Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 30.06.2021
- Situația veniturilor și cheltuielilor la 30.06.2021
- Date informative la 30.06.2021
- Situațiile financiare conforme cu IFRS- inclusiv note explicative la 30.06.2021

**Președinte al  
Consiliului de Administrație  
Ing.Nițu Rizea Gheorghe**

**Director General  
Ec.Burcă Sergiu**

Șef Depart. Financiar  
ec. Preduț Vasile-Cornel

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 IUNIE 2021

- RON -

	Nr rd.	Sold la 31.12.2020	Sold la 30.06.2021
<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	44.574	33.876
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	44.574	33.876
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	07	22.810.964	22.425.331
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	08	23.411.631	21.078.520
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct.214+224-2814-2914)	09	25.897	20.423
4. Investiții imobiliare (ct. 215-2815-2915)	10	-	-
5. Immobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	11	472.350	1.718.329
6. Investiții imobiliare în curs de executie (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	61.154	1.642.978
<b>TOTAL (rd. 07 la 14)</b>	15	46.781.996	46.885.581
<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	6.228	-
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct.2673+2674-2965)	20	-	-
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265+266-2963)	21	-	-
6. Alte împrumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	22	-	-
<b>TOTAL (rd. 17 la 22)</b>	23	6.228	-
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06+15+16+23)</b>	24	46.832.798	46.919.457
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+	25	2.069.076	1.057.484

+/- 308+321+322+323+328 +351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)			
2.Active imobilizate detinute în vederea vanzarii (ct.311)	26	-	-
3. Producția în curs de execuție (ct. 331+341+/-348 -393-3941-3952)	27	3.251.883	4.512.404
4. Produse finite și mărfuri (ct. 327+345+346+347+/-348+ +354+357+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3957-397-4428)	28	9.249.710	11.614.859
5. Avansuri (ct. 4091)	29	423.931	281.101
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	30	14.994.600	17.465.848
<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	13.371.907	11.217.875
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	13.771.340	6.854.190
5. Capitalul subscris și nevărsat (ct. 456-495)	37		
<b>TOTAL (rd. 31 la 37)</b>	38	27.143.247	18.072.065
<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	1.665.639	720.631
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL</b> <b>(rd. 30+38+39+40 )</b>	41	43.806.090	36.261.148
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct.471) (rd. 43 + 44)	42	345.319	809.589
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct.471)	43	345.319	809.589
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	18.707.640	21.727.886
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	47	523.241	282.976
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	48	15.563.134	18.624.909
5. Efecte de comerț de plătit (ct.403+405)	49		
6. Datorii din operatiuni de leasing financiar (ct.167)	50	556.287	562.833
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	14.717.170	6.549.637
<b>TOTAL (rd. 45 la 54)</b>	55	50.067.472	47.748.241



<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-55-73-76-79)</b>	56	(6.626.089)	(11.387.530)
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 24 + 56)</b>	57	40.206.709	35.531.927
<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	3.026.541	1.833.506
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	60		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	61	-	-
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	62		
6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct.167)	63	1.881.271	1.593.763
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	3.202.169	1.199.621
<b>TOTAL (rd. 58 la 67)</b>	68	8.109.981	4.626.890
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	69		
2. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	70	1.090.028	1.090.028
<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd. 69 + 70)</b>	71	1.090.028	1.090.028
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.73 + 74)	72	1.111.859	756.846
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475)	73	710.026	710.026
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475)	74	401.833	46.820
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	1.111.859	756.846
<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	19.496.010	19.496.010
<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.92 la 94)		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	56.074.515	72.234.383
<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	-	-
	Sold D	106	16.159.868	836.678
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	30.604.867	29.768.189
Patrimoniul public (ct. 1026)		109		
<b>TOTAL CAPITALURI (rd. 108+109)</b>		110	30.604.867	29.768.189

*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 Iunie 2021

<b>Denumirea indicatorului</b>	<b>Nr Rd</b>	<b>Realizat la 30.06.2020</b>	<b>Realizat la 30.06.2021</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)	01	32.031.299	48.037.794
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02	32.029.245	48.209.482
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	2.054	87.514
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	-	259.202
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	-	3.661.263
	Sold D 07	3.231.121	-
3. Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd.09+10)	08	67.232	871.224
4. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721+722)	09	67.232	871.224
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	376.677	431.406
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 01+06-07+08+11+12+13+14+15+16)	17	29.244.087	53.001.687
12.a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile (ct. 601+602-7412)	18	12.997.330	28.361.724
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+608)	19	283.209	569.173
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)	20	2.986.853	4.802.668
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	21	2.608	87.514
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	-	-
13. Cheltuieli cu personalul (rd. 24+25)	23	10.170.587	13.065.740
a) Salarii și indemnizații(ct. 641+621+642+643+644-7414)	24	9.958.415	12.792.690
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	25	212.172	273.050
14.a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 27-28)	26	2.599.266	3.006.478
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6816+6817)	27	2.599.266	3.006.478
a.2) Venituri (ct. 7813+7816)	28	-	-
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)	29	-	(229.929)
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	30	-	-
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	31	-	229.929
15. Alte cheltuieli de exploatare (rd.33 la 41)	32	2.261.894	3.712.073
15.1) Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+622+623+624+625+626+627+628-7416)	33	1.604.647	2.791.293
15.2) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	34	315.600	363.745
15.3) Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct.652)	35	125.527	212.690
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 si produsele agricole (657)	39	-	-
15.8) Chelt. privind calamitatile si alte evenimente similare(ct.6587)	40	-	-
15.9) Alte cheltuieli (ct. 6581+6582+6583+6584+6585+6588)	41	216.120	344.345
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	31.301.747	53.375.441
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 17- 45)	46	-	-
- Pierdere (rd. 45-17)	47	2.057.660	373.754
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	-	-
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	531.758	340.178
21. Venituri din dobânzi (ct.766)	53	2	-
- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	54	-	-
22. Alte venituri financiare (ct. 7615+764+767+768)	55	-	4.174
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.48+49+50+51+52+53+55)	56	531.760	344.352
23. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.58-59)	57	966	(7.936)
Cheltuieli (ct.686)	58	1.203	-
Venituri (ct. 786)	59	237	7.936
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	406.779	376.169
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile din grup	63	-	-
27. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	64	635.702	439.043
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 57+60+61+62+64)	65	1.043.447	807.276
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 56-65)	66	-	-
- Pierdere (rd. 65-56)	67	511.687	462.924
VENITURI TOTALE (rd. 17+56)	68	29.775.847	53.346.039
CHELTUIELI TOTALE (rd. 45+65)	69	32.345.194	54.182.717
28. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 68-69)	70	-	-
- Pierdere (rd. 69-68)	71	2.569.347	836.678
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	-	-
- Pierdere (rd.71+72+73-74+75); (rd.72+73+75-70-74)	77	2.569.347	836.678

**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

LA 30 IUNIE 2021

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.....	13
12.Alte active/ datorii financiare.....	14
12.1 Imprumuturi purtatoare de dobanzi.....	14
12.2 Leasing financiar.....	18
13.Stocuri.....	19
14.Creante.....	19
15.Numerar si echivalente de numerar.....	21
16.Capital social si rezerva legala.....	21
16.1 Capital social.....	21
16.2 Rezerva legala.....	22
17.Subventii pentru investitii.....	23
18.Furnizori si alte datorii curente.....	24
19. Rezultatul pe actiune.....	26

---

20.Angajamente si contingente.....	26
21.Obiectivele si politicile pentru gestionarea riscurilor financiare.....	26

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**  
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

**Situatia rezultatului global**

	<b>Realizat la 30 iunie 2020</b>	<b>Realizat la 30 iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Vanzare de bunuri	31.937.377	47.945.606
Prestare de servicii	55.853	50
Venituri din chirii	38.069	92.138
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>32.031.299</b>	<b>48.037.794</b>
Alte venituri din exploatare	376.677	431.406
Modificari in cadrul stocurilor de bunuri finite si productie in curs	(3.163.889)	4.532.487
<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>29.244.087</b>	<b>53.001.687</b>
Cheltuieli cu materiile prime si consumabilele folosite	13.283.147	28.788.482
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	10.170.587	13.065.740
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	2.599.266	3.006.478
Cheltuieli cu utilitatile	2.986.853	4.802.668
Alte cheltuieli	2.261.894	3.712.073
<b>TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>	<b>31.301.747</b>	<b>53.375.441</b>
<b>PROFITUL/(PIERDEREA) DIN EXPLOATARE</b>	<b>(2.057.660)</b>	<b>(373.754)</b>
Venituri financiare	531.760	344.352
Costuri financiare	1.043.447	807.276
<b>PROFITUL/(PIERDEREA) FINANCIARA</b>	<b>(511.687)</b>	<b>(462.924)</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>29.775.847</b>	<b>53.346.039</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>32.345.194</b>	<b>54.182.717</b>
<b>PROFITUL/PIERDEREA() BRUT(A)</b>	<b>(2.569.347)</b>	
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	
Venituri din impozitul pe profit amanat	-	
<b>PROFITUL/PIERDEREA()EXERCITIULI FINANCIAR</b>	<b>(2.569.347)</b>	<b>(836.678)</b>
<b>TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI</b>	<b>(2.569.347)</b>	<b>(836.678)</b>
<b>REZULTATUL DE BAZA/DILUAT PE ACTIUNE</b>	<b>(0,003)</b>	<b>(0.001)</b>

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 28 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la data 30.08.2021.

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 iunie 2021**  
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

## Situatia pozitiei financiare la 30 iunie 2021

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>30 iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>ACTIVE</b>		
Imobilizari necorporale	44.574	33.876
Imobilizari corporale	46.781.996	46.885.581
Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere	6.228	-
Actiuni detinute la filiale		-
Alte titluri imobilizate	-	
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>46.832.798</b>	<b>46.919.457</b>
<b>Active circulante</b>		
Stocuri	14.994.600	17.465.848
Creante comerciale si similare	27.143.247	18.072.065
Cheltuieli inregistrate in avans	345.319	809.589
Numerar si echivalente de numerar	1.668.243	723.235
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>44.151.409</b>	<b>37.070.737</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>90.984.207</b>	<b>83.990.194</b>
<b>CAPITAL PROPRIU SI DATORII</b>		
<b>Capital propriu</b>		
<i>Total Capital social, din care:</i>	<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	6.308.751	6.308.751
Rezerve din reevaluare	19.496.010	19.496.010
Rezultat reportat	(273.981.172)	(274.817.850)
<b>Total capital propriu</b>	<b>30.604.867</b>	<b>29.768.189</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi	4.907.812	3.427.269
Subventii	1.111.859	756.846
Datorii privind impozitele amanate si alte datorii fiscale	3.202.169	1.199.621
Povizioane	1.090.028	1.090.028
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale si similare	31.359.832	26.020.355
Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi	18.707.640	21.727.886
Impozitul pe profit de plata		
<b>Total capital propriu si datorii</b>	<b>90.984.207</b>	<b>83.990.194</b>

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 28 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 30.08.2021.

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 iunie 2021**

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

## **Situatia modificarilor capitalului propriu**

**pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**

<b>La 1 ianuarie 2020</b>	<b>279.882.400</b>	<b>1.135.150</b>	<b>3.735.438</b>	<b>2.570.672</b>	<b>17.262.379</b>	<b>(242.501.638)</b>	<b>62.084.401</b>
Profitul/(pierderea) perioadei curente				2.641	(2.641)	(2.569.347)	(2.569.347)
Alte elemente ale rezultatului global							
Total rezultat global	-	-	-	2.641	(2.641)	(2.569.347)	(2.569.347)
<b>La 30 iunie 2020</b>	<b>279.882.400</b>	<b>1.135.150</b>	<b>3.735.438</b>	<b>2.573.313</b>	<b>17.259.738</b>	<b>(245.070.985)</b>	<b>59.515.054</b>
<b>La 1 ianuarie 2021</b>	<b>279.882.400</b>	<b>1.135.150</b>	<b>3.735.438</b>	<b>2.573.312</b>	<b>17.259.739</b>	<b>(273.981.172)</b>	<b>30.604.867</b>
Profitul/(pierderea) perioadei curente						(836.678)	(836.678)
Alte elemente ale rezultatului global							
Total rezultat global	-	-	-	-	-	(836.678)	(836.678)
<b>La 30 iunie 2021</b>	<b>279.882.400</b>	<b>1.135.150</b>	<b>3.735.438</b>	<b>2.573.312</b>	<b>17.259.739</b>	<b>(274.817.850)</b>	<b>29.768.189</b>

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 28 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 30.08.2021.

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 iunie 2021**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

**Situatia fluxurilor de trezorerie**

Metoda directa	Anul incheiat la	Realizat la
	31 decembrie 2020	30 iunie 2021
	RON	RON
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	94.182.114	51.401.148
Plati catre furnizori si angajati	(82.872.399)	(52.348.973)
Dobanzi platite	(928.791)	(376.169)
Impozit pe profit platit	-	-
<b>Trezoreria neta din activitatea de exploatare</b>	<b>10.380.924</b>	<b>(1.323.994)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie</b>		
Plati pentru achizitia de actiuni		
Plati pentru achizitia de imobilizari corporale	(1.624.988)	(2.331.649)
Incasarea din vanzari de imobilizari corporale	38.353	-
Dobanzi incasate		
Dividende incasate		
Venituri din cedari investitii financiare	-	-
Cheltuieli din cedari investitii financiare	-	-
<b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>	<b>(1.586.635)</b>	<b>(2.331.649)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare</b>		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	-
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	(532.643)	(280.961)
Dividende platite	-	-
Variatie credite pe termen scurt	(6.795.619)	2.991.597
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>(7.328.262)</b>	<b>2.710.636</b>
<b>Crestere/(scadere) neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>	<b>1.466.027</b>	<b>(945.007)</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>202.216</b>	<b>1.668.243</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>1.668.243</b>	<b>723.236</b>

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 28 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 30.08.2021.

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.

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

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

#### **Declaratie de conformitate**

Situatiile financiare la sememestrul I 2021 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 iunie 2021 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 semestrul I 2021 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 2020.

Situatiile financiare la 30 iunie 2021 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>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din vanzarea produselor finite	31.907.805	47.715.915
Venituri din vanzarea produselor reziduale	3.940	97.484
Venituri din vanzarea marfurilor	2.054	87.513
Alte venituri din vanzare	23.578	44.694
<b>Venituri din vanzarea de bunuri</b>	<b>31.937.377</b>	<b>47.945.606</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>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
Germania	34,42	20,35
Polonia	32,40	35,43
Franta	12,99	8,14
Italia	8,39	8,17
Anglia	5,41	21,66
Cehia	4,34	3,45
Spania	1,71	0,54
Altii	0,61	2,26
<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>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri lucrari executate	55.853	50
<b>Total venituri din servicii</b>	<b>55.853</b>	<b>50</b>

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>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Alte venituri din chirii	38.069	92.138
<b>Total venituri din chirii</b>	<b>38.069</b>	<b>92.138</b>

### 4. Alte venituri din exploatare

	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din vanzarea activelor si alte operatiuni de capital	20.448	
Venituri din subventii pentru investitii	295.844	355.013
Venituri din despagubiri, penalitati	-	-
Venituri din reversarea provizioanelor pentru deprecierea activelor	-	-
Alte venituri din exploatare	60.385	76.393
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>376.677</b>	<b>431.406</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>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli cu salariile	9.489.611	12.151.630
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	212.172	273.050
Alte cheltuieli cu salariatii	468.804	641.060
<b>Total cheltuieli salariale</b>	<b>10.170.587</b>	<b>13.065.740</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 iunie 2021 este de 583 persoane, comparativ cu numarul mediu de salariatii din perioada comparativa a anului 2020 de 707 persoane. Numarul efectiv de personal la 30 iunie 2021 este de 577 persoane. 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.

La finalul anului 2020, pentru concediile de odihna neefectuate de angajati, a fost constituit un provizion in suma de 1.090.028 lei.

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

## 6. Alte cheltuieli

	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli de intretinerea si reparatiile	86.366	215.081
Cheltuieli cu chirile	17.170	12.512
Cheltuieli cu asigurarile	41.984	33.512
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	205.527	526.225
Cheltuieli de deplasare	24.846	2.933
Cheltuieli servicii bancare	83.297	95.331
Cheltuieli catre bugetul statului	315.600	363.746
Cheltuieli pentru protectia mediului	138.527	228.870
Despagubiri, amenzi, penalitati	49.273	4.539
Cheltuieli servicii prelucrare piese	-	28.540
Cheltuieli servicii consultanta manageriala si juridica	267.853	866.201
Cheltuieli pregatirea fabricatiei repere noi	224.108	54.831
Cheltuieli gospodarie comunala	134.721	168.446
Cheltuieli servicii sortare piese, costuri administrative	229.669	516.311
Cheltuieli servicii paza si protectie, servicii PSI	43.068	43.068
Alte cheltuieli de exploatare	399.885	551.927
<b>Total</b>	<b>2.261.894</b>	<b>3.712.073</b>

## 7. Cheltuieli si venituri financiare

<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli din investitii financiare cedate	-	14.165
Cheltuieli/(venituri) privind ajustarile de valoare pentru imobiliarile financiare	966	(7.936)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	588.505	351.012
Cheltuieli privind dobanzile	406.779	376.168
Alte cheltuieli financiare	47.197	73.867
<b>Total</b>	<b>1.043.447</b>	<b>807.276</b>

In cursul semestrelor I ale anilor 2021 si 2020 nu s-au inregistrat incasari de dividende.

## 8. Impozit pe profit

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

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

	30.06.2020	30.06.2021
	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:

	30.06.2020	30.06.2021
	RON	RON
	<b>(2.569.347)</b>	<b>836.678</b>
Profit/(pierdere) contabil(a) brut(a)		
Pierdere fiscala din anii precedenti ( )	(16.828.861)	(28.753.792)
Impozitul pe profit la rata de impozitare statutara (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		Echipamente si constructii in curs	Avansuri pentru imobilizari	Total
	RON	RON		RON	RON	RON	RON	
<b>La 31 decembrie 2020</b>	<b>7.244.000</b>	<b>21.581.214</b>	<b>95.957.602</b>	<b>472.350</b>	<b>61.154</b>	<b>125.316.320</b>		
Intrari	-	-	2.118	2.601.623	1.707.491	<b>4.311.232</b>		
Iesiri	-	-	-	-	125.666	<b>125.666</b>		
Transferuri*	-	-	269.444	(269.444)	-	-		
<b>La 30 iunie 2021</b>	<b>7.244.000</b>	<b>21.581.214</b>	<b>96.229.164</b>	<b>2.804.529</b>	<b>1.642.979</b>	<b>129.501.886</b>		

\* 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

Terenuri	Cladiri	Echipamente	Echipamente si constructii in curs	Total
----------	---------	-------------	------------------------------------	-------



**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

**Amortizare si ajustari de depreciere**

<b>La 31 decembrie 2020</b>	-	<b>6.014.250</b>	<b>72.520.074</b>	-	<b>78.534.324</b>
Amortizare	-	385.633	2.610.148	-	<b>2.995.781</b>
lesiri (casari)	-	-	-	-	-
<b>La 30 iunie 2021</b>	-	<b>6.399.883</b>	<b>75.130.222</b>	-	<b>81.530.105</b>
<b>Valoare contabila neta</b>					
<b>La 31 decembrie 2020</b>	<b>7.244.000</b>	<b>15.566.964</b>	<b>23.437.528</b>	<b>533.504</b>	<b>44.781.996</b>
<b>La 30 iunie 2021</b>	<b>7.244.000</b>	<b>15.181.331</b>	<b>21.098.942</b>	<b>4.447.508</b>	<b>47.971.781</b>

Active detinute in leasing financiar

Altur SA are in derulare 3 contracte de leasing financiar la data de 31 decembrie 2020 si 30 iunie 2021 (nota 12.2)

Imobilizari corporale vandute si inchiriate

Societatea nu a avut in cursul anului 2020 si in cursul semestrului I 2021 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 iunie 2021 si 31 decembrie 2020 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 iunie 2021 este de 43.390.891 RON, aferente unui numar de 970 mijloace fixe (la 31 decembrie 2020: 41.770.675 RON, aferente unui numar de 967 mijloace fixe).

\*\*\*

Provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate

La 30 iunie 2021 si 31 decembrie 2020, 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 o diminuare suplimentara a valorii mijloacelor fixe, in plus fata de diminuarea de valoare rezultata in urma reevaluarii.

Pentru imobilizarile in curs de executie in sold la 31.12.2020 au fost constituite ajustari de depreciere in valoare de 1.086.200 lei, aferente unor obiective de investitii care nu mai aveau utilitate si pentru care nu se preconizeaza a aduce beneficii economice viitoare. Aceste ajustari nu au suferit modificari in cursul semestrului I al anului 2021.

## 10. Imobilizari necorporale

	Brevete si licente	
	RON	Total RON
<b>Cost</b>		
<b>La 31 decembrie 2020</b>	713.639	713.639
Intrari	-	-
Iesiri	-	-
<b>La 30 iunie 2021</b>	<b>713.639</b>	<b>713.639</b>
<b>Amortizare si depreciere de valoare</b>		
<b>La 31 decembrie 2020</b>	669.065	669.065
Amortizare	10.698	10.698
Iesiri	-	-
<b>La 30 iunie 2021</b>	<b>679.763</b>	<b>679.763</b>
<b>Valoare contabila neta</b>		
<b>La 31 decembrie 2020</b>	44.574	44.574
<b>La 30 iunie 2021</b>	<b>33.876</b>	<b>33.876</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)

	31.12.2020	30.06.2021
	RON	RON
Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere	6.228	-
Actiuni detinute la filiale	-	-
Alte titluri imobilizate (contabilizate la cost)	-	-
<b>Investitii totale disponibile pentru vanzare</b>	<b>6.228</b>	<b>-</b>
<b>Total active financiare</b>	<b>6.228</b>	<b>-</b>

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

Altur SA detinea la 31 decembrie 2020 investitii in actiuni listate. Aceste actiuni au fost vandute in semestrul I al anului 2021. Valoarea justa a obligatiunilor si actiunilor cotate este stabilita prin referirea la cotatiile de pret publicate de piata activa conform cu Bursa de Valori Bucuresti.

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

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

<b>Companie</b>	<b>Numar actiuni</b>	<b>Cotatie piata</b>	<b>Valoare justa la 31 decembrie 2020</b>
Patria Bank (PBK)	34.866	0,0926	3.228
Concifor SA (COBU)	15.000	0,2000	3.000
<b>Total</b>	<b>49.866</b>		<b>6.228</b>

### **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 semestrului I al anului 2021 o depreciere de 0 RON (la 31 decembrie 2020: 7.936 RON) a investitiilor in actiuni cotate.

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.

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

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

***Societatea are la 30 iunie 2021 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 31.07.2021.

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 1,95% pe an.  
La 30 iunie 2021 suma facilitatii trase este de **11.679.197 RON.**

**ALTUR S.A.**

**Situatii financiare – OMFP 2844/2016  
pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**

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

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 25.03.2023. Perioada de utilizare a creditului a fost pana la 31.12.2018. Dobanda perceputa de banca este EURIBOR 1M plus marja de 2,25% pe an.

La 30 iunie 2021 suma facilitatii utilizate este de **872.148,90 EURO**, echivalent a 4.296.816 RON.

**Creditele acordate de Raiffeisen Bank este garantat 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;

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.**

## **ALTUR S.A.**

### **Situatii financiare – OMFP 2844/2016 pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**

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

a) Credit de descoperire de cont in valoare totala de 5.000.000 RON acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina pana la data de 02.07.2021. Creditul se acorda cu o dobanda ROBOR la 1 luna plus 2,25% indexabila trimestrial. La 30.06.2021 creditul descoperit de cont tras este de **4.935.966 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 16.05.2018 cu Banca Transilvania, pentru relatia comerciala cu Continental Teves – Germania, pâna la limita maximă de 600.000 EURO. Perioada limită pâna la care se pot efectua trageri este 29.06.2022. Durata contractului este pana la data de 30.12.2022.

La 30.06.2021 suma trasa din facilitatea de factoring este de **537.766,25 EURO**, echivalent a **2.649.413 RON**.

#### **Societatea avea la 31 decembrie 2020 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 30.04.2021.

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 creantele 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 1,95% pe an.

La 31 decembrie 2020 suma facilitatii trase este de **10.578.023 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 25.03.2023. 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.

**ALTUR S.A.**

**Situatii financiare – OMFP 2844/2016  
pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**

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

La 31 decembrie 2020 suma ratelor ramase de plata este de **1.121.534,89 EURO**, echivalent a 5.461.202 RON.

**Creditele acordate de Raiffeisen Bank este garantat 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;

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.**

h) 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 04.07.2021, din care 5.000.000 lei destinat finantarii necesarului de capital de lucru si 2.500.000 lei credit restructurare cu plata in 12 rate lunare in suma de 208.333 lei/luna .

## **ALTUR S.A.**

### **Situatii financiare – OMFP 2844/2016 pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**

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

Creditul se acorda cu o dobanda ROBOR la 6 luni plus 2,25% indexabila trimestrial. La 31.12.2020 creditul descoperit de cont tras este de **5.694.956 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 16.05.2018 cu Banca Transilvania, pentru relatia comerciala cu Continental Teves – Germania, pâna la limita maximă de 600.000 EURO. Perioada limită pâna la care se pot efectua trageri este 30.06.2021. Durata contractului este pana la data de 30.12.2021.

La 31.12.2020 nu exista sume trase din facilitatea de factoring .

## **12.2 Leasing financiar**

La 31 decembrie 2020 si 30 iunie 2021 Altur SA avea 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.

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 2 contracte, ramase de plata la data de 30 iunie 2021 este de 51.900 lei.

In cursul anului 2019, respectiv in data de 23.05.2019, a mai fost incheiat un contract de leasing financiar cu societatea DMG Mori Finance din Germania pentru finantarea unei celule de turnare sub presiune K830.

Valoarea totala a contractului de leasing este de 730.000 EUR, din care avans in suma de 146.000 EUR iar restul de 584.000 EUR se achita in 72 rate lunare (6 ani). Valoarea ratelor de leasing, pentru acest contract, ramase de plata la data de 30 iunie 2021 este de 427.202 EUR, respectiv 2.104.696 lei.

### 13. Stocuri

	<b>31.12.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Materii prime si materiale	3.282.705	2.267.181
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	(1.213.629)	(1.213.629)
Avansuri pentru cumparari de stocuri	423.931	281.101
Productie in curs de executie	3.251.883	4.512.404
Produse finite	11.088.431	13.453.580
Ajustari pentru deprecierea produselor finite	(1.838.721)	(1.838.721)
Ambalaje	-	3.932
<b>Total</b>	<b>14.994.600</b>	<b>17.465.848</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 2020 au fost inregistrate ajustari suplimentare pentru deprecierea materiilor prime, materialelor consumabile si a produselor finite, fata de cele inregistrate la 31.12.2019.

La materii prime si materiale au fost inregistrate ajustari suplimentare in suma de 2.348.042 lei si au fost reluate la venituri ajustari in suma de 1.184.796 lei rezultand un sold al ajustarilor de depreciere la 31.12.2020 de 1.213.629 lei.

La produse, in anul 2020 au fost inregistrate ajustari pentru depreciere in suma de 5.830.254 lei si au fost reluate la venituri ajustari pentru deprecierea produselor finite in valoare de 4.253.874 lei, rezultand un sold al ajustarilor de depreciere pentru produsele finite la 31.12.2020 de 1.838.721 lei.

In cursul semestrului I al anului 2021 nu au fost inregistrate ajustri suplimentare pentru deprecierea materiilor prime, materialelor consumabile si a produselor finite, fata de cele inregistrate la 31.12.2020.

Societatea are stocuri de materii prime si produse finite gajate in favoarea RAIFFEISEN Bank si Banca Transilvania.

### 14. Creante

	<b>31.12.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Creante comerciale	19.073.207	16.689.246
Creante fata de bugetul statului	2.963.879	2.904.579
Alte creante	11.840.584	4.982.733
Depreciere creante comerciale	(5.701.300)	(5.471.371)
Depreciere alte creante	(1.033.123)	(1.033.123)
	<b>27.143.247</b>	<b>18.072.064</b>



**ALTUR S.A.****Situatii financiare – OMFP 2844/2016  
pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021***(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

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

La 31 decembrie 2019, creantele comerciale avand o valoare initiala de 1.328.356 RON au fost depreciate si provizionate in intregime. In cursul anului 2020 s-au constituit ajustari suplimentare pentru deprecierea creantelor comerciale.

In cursul semestrului I al anului 2021 acestea au suferit modificari, respectiv au fost reluate la venituri crente comerciale care au fost recuperate in valoare de 229.929 lei. A se vedea mai jos situatia evolutiei provizioanelor pentru deprecierea creantelor pe perioada 01.01.2020 – 30.06.2021:

	Depreciere creante comerciale	Depreciere alte creante	Total
	RON	RON	RON
<b>La 31 decembrie 2019</b>	<b>1.328.356</b>	<b>1.056.123</b>	<b>2.384.479</b>
Cresteri in cursul exercitiului 2020	5.906.698	-	<b>5.906.698</b>
Sume neutilizare reluate pe venit in anul 2020	1.533.754	23.000	<b>1.556.754</b>
<b>La 31 decembrie 2020</b>	<b>5.701.300</b>	<b>1.033.123</b>	<b>6.734.423</b>
Cresteri in cursul trimestrului I 2021	-	-	-
Sume neutilizare reluate pe venit trim.I 2021	229.929	-	<b>229.929</b>
<b>La 31 decembrie 2020</b>	<b>5.471.371</b>	<b>1.033.123</b>	<b>6.504.494</b>

Detalierea creantelor la 30 iunie 2021

Clientii neincasati la 30.06.2021 prezinta urmatoarea structura :

- 1.409.939 RON – clienti interni
- 9.643.309 RON – clienti externi
- 5.577.256 RON – clienti incerti

Principalul client extern este ZF ACTIVE SAFETY (fostul T.R.W. Automotive) cu facturi neincasate in suma de 6.749.961 RON, din care:

- ZF Braking System Polska – 4.537.046 RON
- ZF Automotive UK LTD - 1.202.376 RON
- ZF Automotive Czech S.R.O – 473.889 RON
- ZF Active Safety France – 346.481 RON
- ZF Active Safety Germania - 97.932 RON
- ZF Automotive LTDA Brazilia - 92.237 RON

Pentru clientii incerti au fost constituite provizioane in suma de 5.471.371 RON.

Pentru TVA de recuperat aferenta lunilor aprilie, mai si iunie 2021 in suma de 2.215.778 RON s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu datorile la Bugetul General Consolidat al statului.

Detalierea creantelor la 31 decembrie 2020

Clientii neincasati la 31.12.2020 prezinta urmatoarea structura :

- 1.441.727 RON – clienti interni
- 11.906.041 RON – clienti externi
- 5.807.184 RON – clienti incerti

Principalul client extern este ZF ACTIVE SAFETY (fostul T.R.W. Automotive) cu facturi neincasate in suma de 6.950.156 RON, din care:

**ALTUR S.A.****Situatii financiare – OMFP 2844/2016****pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021***(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

- ZF Braking System Polska – 4.672.958 RON
- ZF Automotive UK LTD - 1.964.623 RON
- ZF Active Safety Germania – 119.125 RON
- ZF Automotive Czech S.R.O – 85.530 RON
- ZF Automotive LTDA Brazilia – 72.934 RON
- ZF Active Safety France – 34.986 RON

Pentru clientii incerti au fost constituite provizioane in suma de 5.701.300 RON.

Pentru TVA de recuperat aferenta lunilor septembrie-decembrie 2020 in suma de 2.280.803RON s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu datoriile la Bugetul General Consolidat al statului.

**15. Numerar si echivalente de numerar**

La 30 iunie 2021 si 31 decembrie 2020, disponibilitatile nete sunt dupa cum urmeaza:

	<b>31.12.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Numerar in casierie	697	3.470
Numerar la banci	1.664.942	717.162
Depozite pe termen scurt	2.604	2.604
	<b>1.668.243</b>	<b>723.236</b>
Descoperit de cont bancar (nota 12)	(16.272.979)	(19.264.576)
<b>Numerar si echivalente de numerar</b>	<b>(14.604.736)</b>	<b>(18.541.340)</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 2021</b>	<b>824.388.338</b>	<b>0,1</b>	<b>82.438.834</b>			<b>281.017.550</b>

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

197.447.859 1.135.150

Schimbari in perioada 01.01  
- 30.06.2021

**Sold la 30 iunie 2021**      **824.388.338**      **0,1**      **82.438.834**      **197.447.859**      **1.135.150**      **281.017.550**

La inceputul exercitiului financiar 2021, 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 2021, pana la finele semestrului I, capitalul social nu a avut modificari.

Structura actionariatului la 30 iunie 2021 si 31 decembrie 2020 este urmatoarea :

<b>Structura actionariat la 31 martie 2021</b>	<b>Numar Actiuni</b>	<b>Valoare RON</b>	<b>%</b>
Mecanica Rotes SA	232.068.388	23.206.839	28,1504
Andrici Adrian	229.693.793	22.969.379	27,8623
Alti actionari persoane fizice si juridice	362.626.157	36.262.616	43,9873
<b>TOTAL</b>	<b>824.388.338</b>	<b>82.438.834</b>	<b>100</b>

<b>Structura actionariat la 31 decembrie 2020</b>	<b>Numar Actiuni</b>	<b>Valoare RON</b>	<b>%</b>
Mecanica Rotes SA	232.068.388	23.206.839	28,1504
Andrici Adrian	229.693.793	22.969.379	27,8623
Alti actionari persoane juridice si fizice	362.626.157	36.262.616	43,9873
<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 2020 rezerva legala, nici in semestrul I al anului 2021.

## 17. Subventii pentru investitii

### Creante privind subventiile

#### La 1 ianuarie

Primate in cursul exercitiului / (diminuare subventie de incasat)

Incasare subventie

#### La sfarsitul perioadei de raportare

	31.12.2020	30.06.2021
	RON	RON
	0	0
	-	-
	-	-
	<b>0</b>	<b>0</b>

### Datorii privind subventiile

#### La 1 ianuarie

Primate in cursul exercitiului / (diminuare subventie de primit)

Transferate catre contul de profit si pierdere

#### La sfarsitul perioadei de raportare

	31.12.2020	30.06.2021
	RON	RON
	1.762.716	1.111.859
	(650.857)	(355.013)
	<b>1.111.859</b>	<b>756.846</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 12.

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

	31.12.2020	30.06.2021
	RON	RON
Pe termen scurt	710.026	710.026
Pe termen lung	401.833	46.820
<b>Total</b>	<b>1.111.859</b>	<b>756.846</b>

## 18. Furnizori si alte datorii curente

	<b>31.12.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Datorii comerciale	16.119.421	19.187.742
Datorii catre bugetul statului	13.773.733	1.719.600
Avansuri primite	523.241	282.976
Alte datorii	-	3.461.007
Personal beneficii datorate	943.437	1.369.030
	<b>31.359.832</b>	<b>26.020.355</b>

Datoriile comerciale nu sunt purtatoare de dobanzi si sunt, de obicei, decontate in termen de 60 - 90 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 iunie 2021

Principalii furnizori neachitati se prezinta astfel:

- SC ALRO SA cu un sold de 12.791.539 RON reprezentand 66,67 % din totalul furnizorilor neachitati.
- CEZ VANZARE cu un sold de 1.309.515 RON reprezentand 6,82 % din totalul furnizorilor neachitati.
- ENGIE Romania cu un sold de 666.300 RON reprezentand 3,47 % din totalul furnizorilor neachitati.
- Huttenes Albertus Polonia cu un sold de 148.135 RON reprezentand 0,77 % din furnizorii neachitati.

Pentru datoriile la Bugetul general consolidat de stat inregistrate la 30 iunie 2021, aferente lunilor mai- iunie 2021, s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu TVA-ul de recuperat suma de 1.784.458 lei.

In capitolul alte datorii, la 30 iunie 2021, suma de 3.461.007 lei reprezinta un imprumut care a fost utilizat pentru stingerea datoriilor la Bugetul Statului izvorâte din actele de control, respectiv soldul TVA de plata din F-DJ 62/09.05.2018 suma 2.002.548 lei si impozitul pe profit stabilit suplimentar in urma controalelor fiscale din anul 2018 in suma de 1.458.459 lei. Prin achitarea acestor debite, Altur SA a beneficiat de prevederile OUG 69/2020, ANAF anulând toate penalitatile si majorarile de intarziere calculate pentru sumele stabilite suplimentar prin actele de control din anii 2018, astfel incat la data de 30.06.2021 Societatea are stinse toate datoriile fata de Bugetul Statului.

### Detalierea datoriilor la 31 decembrie 2020

Principalii furnizori neachitati se prezinta astfel:

- SC ALRO SA cu un sold de 9.625.411RON reprezentand 59,71% din totalul furnizorilor neachitati.
- CEZ VANZARE cu un sold de 1.250.689 RON reprezentand 7,76% din totalul furnizorilor neachitati.
- ENGIE Romania cu un sold de 538.447 RON reprezentand 3,34% din totalul furnizorilor neachitati.
- Heneken - Slovacia cu un sold de 485.335 RON reprezentand 3,01% din furnizorii neachitati.

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

**ALTUR S.A.****Situatii financiare – OMFP 2844/2016****pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021***(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

pe fond pentru anularea efectelor deciziei FDJ 127/16.11.2016. In urma reverificarii prin decizia F-DJ 62/09.05.2018 s-a acordat dreptul de deducere pentru suma de 1.538.242 lei, soldul sumei TVA de plata ramanand 2.002.548 lei.

Deasemenea, in datoriile fata de bugetul statului este suma semnificativa de 2.027.394 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.-11.01.2017 si suma de 7.897.988 lei reprezentand dobanzi si penalitati pentru impozitul pe profit stabilite prin deciziile D211/8-10.12.2020.

Pentru datoriile la Bugetul general consolidat de stat inregistrate la 31 decembrie 2020 in suma de 2.410.535 lei aferente lunilor octombrie - decembrie 2020, s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensare cu TVA-ul de recuperat suma de 2.280.773 lei si in cursul lunii ianuarie 2021 a fost achitata suma de 129.762 lei

## 19. 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 iunie 2020</b>	<b>30 iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Profit net atribuibil actionarilor / (pierdere)	(2.569.347)	(836.678)
Numar mediu de actiuni	824.388.338	824.388.338
<b>Profitul net/pierdere() pe actiune</b>	<b>(0,003)</b>	<b>(0,001)</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 iunie 2020</b>	<b>30 iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Rezultatul global atribuibil actionarilor	(2.569.347)	(836.678)
Numar mediu de actiuni	824.388.338	824.388.338
<b>Rezultatul global pe actiune</b>	<b>(0,003)</b>	<b>(0,001)</b>

## **20. Angajamente si contingente**

### ***Garantiile pentru obligatii contractuale***

#### ***Asigurari***

In anul 2020 si pana la sfarsitul semestrului I al anului 2021, Societatea are incheiate urmatoarele asigurari:

- asigurarea raspunderii civile fata de terti;
- asigurare pentru crentele principalilor clienti TRW Automotive si Continental Teves
- asigurarea unor cladiri si bunuri din patrimoniul societatii – pentru toate activele gajate catre institutiile de credit;
- 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.

## **21. 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 .

La 30 iunie 2021 si 31 decembrie 2020, 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.

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

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2021**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

***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 pietei a aluminiului, London Metal Exchange. Preturile de vanzare din contracte sunt actualizate periodic (in principal trimestrial) in functie de evolutia cotatei 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 12.1 (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 iunie 2021 si 31 decembrie 2020, activele si datoriile Societatii exprimate intr-o alta moneda decat RON genereaza o expunere neta dupa cum urmeaza:

	Active monetare		Datorii monetare	
	31.12.2020	30.06.2021	31.12.2020	30.06.2021
	RON	RON	RON	RON
USD	396	1.719	-	-
EUR	13.479.462	13.384.807	15.091.578	9.312.753

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 iunie 2021**

*(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 parteneri.

#### ***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.



## **SC ALTUR S.A. Slatina**

RC J/28/131/1991, CUI: R1520249, SIRUES 281092373,  
SIC37122,

CONT RO50RNCB380000000040001, BCR SLATINA  
str. PITEȘTI, Nr. 114, 230104, SLATINA,  
jud. OLT, ROMANIA

Tel. 0249/436834; 436979,

Fax.0249/436979; 436037



### **DECLARAȚIE,**

în conformitate cu prevederile art.65, alin.2, lit.c) din Legea nr.24/2017

Prin prezenta confirmăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială la data de 30.06.2021, care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale ALTUR SA Slatina și de asemenea raportul prevăzut la lit.b) prezintă în mod corect și complet informațiile despre ALTUR SA Slatina.

**Președinte al  
Consiliului de Administrație,  
Ing. Nițu Rizea Gheorghe**

**Director General  
ec. Burcă Sergiu**

**Șef Departament Financiar  
ec. Preduț Vasile Cornel**