

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1286/2012

30 Iunie 2016

CUPRINS

Declaratia Consiliului de Administratie	2
Situatia rezultatului global	3
Situatia pozitiei financiare	4
Situatia modificarii capitalurilor proprii	5
Situatia fluxurilor de numerar	6
Note la situatiile financiare	7 – 24

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.

Declaratia Consiliului de Administratie

pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**Declaratie a Consiliului de Administratie
al Societatii ALUMIL ROM INDUSTRY**

Consiliul de Administratie al Societatii ALUMIL ROM INDUSTRY declara prin prezenta ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor Financiare semestriale la data de 30 iunie 2016.

Consiliul de Administratie al Societatii ALUMIL ROM INDUSTRY confirma, in ceea ce priveste Situatiile Financiare semestriale la data de 30 iunie 2016, urmatoarele:

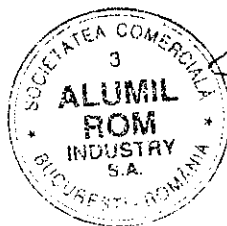
- a) Situatiile Financiare semestriale sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, asa cum au fost adoptate de Uniunea Europeana;
- b) Politicile contabile utilizate la intocmirea Situatiilor Financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate;
- c) Situatiile Financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- d) Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Prezenta declaratie este in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicata.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

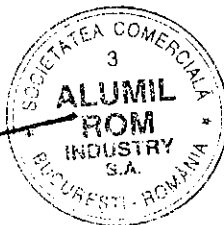
Director General

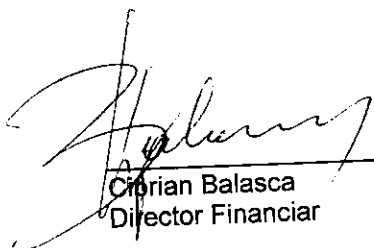
Sotiriou Michal



ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
 pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	30 iunie 2016	30 iunie 2015
Venituri din vanzari	27.422.693	24.662.871
Reduceri comerciale acordate	(120.150)	(71.461)
Venituri nete	27.302.543	24.591.410
Costul vanzarilor	(18.668.534)	(17.598.651)
Marja bruta	8.634.009	6.992.759
Alte venituri operationale	555.867	2.058.239
Cheltuieli de vanzare si distributie	(5.772.173)	(4.937.398)
Cheltuieli administrative	(2.462.516)	(3.617.297)
Profit operational	955.187	496.303
Venituri din dobanzi	22.768	69.311
Cheltuieli cu dobanzile	(193.567)	(328.008)
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	(120.502)	196.986
Profit inainte de impozitare	663.886	434.592
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	(138.705)	(69.249)
Impozit pe profit amanat	-	-
Profitul net al perioadei	525.181	365.343
Alte elemente ale rezultatului global	-	-
Rezultatul global al perioadei	525.181	365.343
Castig pe actiune	0.0168	0.0117

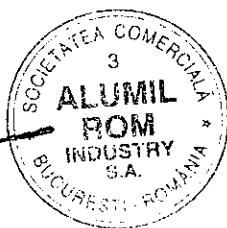


 Michail Sotiriou
 Director General

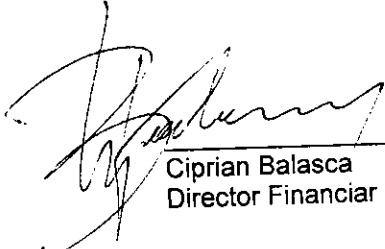

 Ciprian Balasca
 Director Financiar

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
 pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	30 iunie 2016	31 decembrie 2015
Active imobilizate		
Imobilizari necorporale	257.088	309.448
Imobilizari corporale	37.524.125	38.595.981
Actiuni detinute la entitatile afiliate	1.061.922	152.165
Creante imobilizate	6.412	7.712
Total active imobilizate	38.849.547	39.065.306
Active circulante		
Stocuri	11.278.726	9.694.410
Creante	15.605.099	18.376.307
Alte creante si cheltuieli efectuate in avans	974.112	3.480.914
Numerar si echivalente de numerar	11.020.372	12.846.204
Total active circulante	38.878.309	44.397.835
TOTAL ACTIVE	77.727.856	83.463.141
DATORII SI CAPITALURI PROPRII		
Capitaluri proprii		
Capital social	10.337.676	10.337.676
Prime de emisiune	26.693.396	26.693.396
Rezultat reportat	7.086.443	10.311.262
Rezerve	6.477.646	6.477.646
Total capitaluri proprii	50.595.161	53.819.980
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi pe termen lung	2.239.418	2.986.723
Subventii pentru investitii	5.774.790	5.968.559
Impozit pe profit amanat	245.678	245.678
Total datorii pe termen lung	8.259.886	9.200.960
Datorii curente		
Furnizori si alte datorii	13.181.348	12.264.661
Imprumuturi pe termen scurt	5.586.776	7.988.798
Impozit pe profit curent de plata	104.685	188.742
Total datorii curente	18.872.809	20.442.201
TOTAL DATORII SI CAPITALURI PROPRII	77.727.856	83.463.141


 Michail Sotiriou
 Director General




 Ciprian Balasca
 Director Financiar

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
 pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Capital social	Prime de Emisiune	Rezerve	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
01 ianuarie 2015	10.337.676	26.693.396	6.477.646	8.174.271	51.682.989
Dividende distribuite	-	-	-	-	-
Profitul anului 2015	-	-	-	2.136.991	2.136.991
31 decembrie 2015	10.337.676	26.693.396	6.477.646	10.311.262	53.819.980
Dividende distribuite	-	-	-	(3.750.000)	(3.750.000)
Profitul anului 2016	-	-	-	525.181	525.181
30 iunie 2016	10.337.676	26.693.396	6.477.646	7.086.443	50.595.161

Rezervele legale ale societatii, constituite conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale, sunt in suma de 1.250.000 RON la data de 30 iunie 2016 (31 decembrie 2015: 1.250.000 RON).

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.

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
 pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	30 iunie 2016	30 iunie 2015
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare	663.886	434.592
Profit inainte de impozitare		
Ajustari pentru elemente monetare:	1.258.656	925.827
Cheltuieli cu amortizarea	(14.066)	35.119
Constituii/ (Reversari) provizioane clienti incerti si stocuri	-	-
Constituii/ (Reversari) provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-	-
Venituri din subventii	170.799	258.696
(Venituri) / Cheltuieli cu dobanzile – net	2.079.275	1.654.234
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant		
(Cresteri) / Descresteri creante comerciale si alte creante	5.292.076	(1.776.377)
(Cresteri) / Descresteri de stocuri	(1.584.316)	(1.561.971)
(Cresteri) / Descresteri de furnizori si alte datorii	916.687	3.493.685
Numerar net dupa modificarile capitalului circulant	6.703.722	1.809.571
Impozitul pe profit platit	(222.762)	(41.875)
Dobanzi platite	(193.567)	(328.008)
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de exploatare	6.287.393	1.439.688
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	(1.042.897)	(871.227)
Vanzari de imobilizari corporale si necorporale	-	8.927
Dobanzi incasate	22.768	69.311
Subventii pentru investitii	(193.769)	(146.633)
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de investitii	(1.213.898)	(939.622)
Fluxuri de trezorerie din activitatile de finantare		
Dividende platite	(3.750.000)	(25.432)
Imprumuturi primite	-	-
Rambursari de imprumuturi	(3.149.327)	(2.533.773)
Numerarul net generat din activitatile de finantare	(6.899.327)	(2.559.205)
Crestere neta de numerar si echivalente de numerar	(1.825.832)	(2.059.139)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	12.846.204	14.174.698
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	11.020.372	12.115.559

1. INFORMATII GENERALE

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. este o firma romaneasca privata cu sediul in Bucuresti, Calea Rahovei nr. 286 A, sector 5, Romania cu o retea nationala de distributie prin depozitele din Bucuresti, Alba-Iulia, Bacau, Baia-Mare, Bistrita, Brasov, Cluj-Napoca, Craiova, Constanta, Focsani, Galati, Iasi, Pitesti, Ploiesti, Sibiu, Slatina, Targu-Mures, Timisoara, Filipestii de Padure. Alumil Rom Industry este o societate comerciala pe actiuni. Actiunile Societatii sunt listate la Bursa de Valori Bucuresti incepand din luna mai 2007.

Societatea ALUMIL ROM INDUSTRY SA este membra a unui grup industrial multinational european implicat in industria extrudarii aluminiului. Parintele direct si ultim al Societatii este ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A., societate cu denumirea comerciala ALUMIL S.A., infiintata in 1988.

Obiectul principal de activitate al Societatii

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. comercializeaza profile de aluminiu si accesorii, echipamente pentru tamplarie din aluminiu, usi interioare si panouri de aluminiu.

Continuitatea activitatii

Situatiile financiare au fost intocmite presupunand ca Societatea isi va continua activitatea fara modificari importante in viitorul previzibil.

2. MEDIUL OPERATIONAL

In ultimii ani Romania a inregistrat schimbari politice si economice substantiale. Romania este o piata in dezvoltare si nu poseda o infrastructura de afaceri bine dezvoltata, care exista in general in economiile de piata matura. Drept urmare, operatiunile desfasurate in Romania implica riscuri semnificative, care nu exista de obicei in cadrul economiilor dezvoltate. Instabilitatea reformelor de piata poate cauza schimbari imprevedibile in infrastructura de afaceri de baza in care Societatea isi desfasoara in mod curent activitatea. Incertitudinile privind mediul politic, legislativ si fiscal, inclusiv potentiale schimbari adverse ale oricarui din acesti factori pot afecta semnificativ abilitatea Societatii de a-si desfasura activitatea comerciala. Nu este posibila estimarea modificarilor ce pot apare sau efectul acestora asupra conditiilor financiare sau a rezultatelor operationale viitoare ale Societatii.

3. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare individuale ale Societatii au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1286/2012, 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 modificarile si clarificarile ulterioare. Aceste prevederi corespund cerintelor Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS-uri), adoptate de catre Uniunea Europeana (UE), cu exceptia IAS 21 Efectele modificarii cursurilor de schimb valutar, in privinta monedei functionale. In scopul intocmirii acestor situatii financiare in conformitate cu cerintele legislative din Romania, moneda functionala a Societatii este considerata a fi RON („leu romanesc”).

Pentru toate perioadele de pana la si inclusiv anul incheiat la 31 decembrie 2011, Societatea a pregatit situatiile financiare in conformitate cu principiile contabile general acceptate locale (OMF 3055/2009, cu modificarile ulterioare). Incepand cu anul incheiat la 31 decembrie 2012 Societatea intocmeste situatii financiare individuale in conformitate cu IFRS.

Situatiile financiare sunt prezentate in lei si toate valorile sunt rotunjite pana la cel mai apropiat leu, daca nu se specifica altfel. Situatiile financiare au fost intocmite pe baza costurilor istorice.

Societatea intocmeste din anul 2007 si situatii financiare consolidate conform IFRS adoptate de catre UE, care sunt disponibile pe website-ul Societatii www.alumil.com/ro.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE

Politicile contabile semnificative adoptate pentru intocmirea situatiilor financiare sunt urmatoarele:

a) Bazele contabilitatii si raportarii in economiile hiperinflationiste

Moneda de evaluare si raportare a Societatii este leul romanesc nou ("RON"). IAS 29, "Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste", cere ca situatiile financiare ale societatilor care raporteaza in moneda unei economii hiperinflationiste sa fie intocmite in termeni de unitate monetara curenta la data bilantului si toate sumele trebuie retratate in aceleasi conditii. IAS 29 prevede ca raportarea rezultatului operational si a pozitiei financiare in moneda locala, fara retratarea aferenta inflatiei, este nefolositoare pentru ca banii isi pierd puterea de cumparare atat de repede, incat o comparatie intre valoarea tranzactiilor sau a altor evenimente care au loc in momente diferite, chiar si in cadrul aceleiasi perioade de raportare, este gresita. IAS 29 sugereaza ca o economie trebuie considerata hiperinflationista daca se indeplinesc anumite conditii, una dintre ele fiind aceea ca rata cumulativa a inflatiei pe o perioada de trei ani sa depaseasca 100%.

Pana la 31 decembrie 2003 s-au efectuat ajustari in vederea reflectarii aplicarii IAS 29 "Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste".

Aplicarea IAS 29 categoriilor specifice de tranzactii si solduri in cadrul situatiilor financiare este prezentata mai jos:

Active si pasive monetare

Activele si pasivele monetare nu au fost reevaluate in vederea aplicarii IAS 29, deoarece acestea sunt deja exprimate in raport cu unitatea monetara curenta la data bilantului.

Active si pasive nemonetare si capitaluri proprii

Toate activele si pasivele nemonetare, precum si toate componentele capitalurilor proprii au fost retratate aplicand indicele de inflatie din luna in care activele, pasivele sau componentele capitalurilor proprii au fost inregistrate initial in situatiile financiare (data achizitiei sau contribuirii) pana la 31 decembrie 2003.

b) Estimari si ipoteze

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu IFRS presupune ca management-ul sa faca estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, ale activelor si pasivelor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile raportate ale veniturilor si cheltuielilor inregistrate in cursul perioadei de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de aceste estimari. Estimările sunt revizuite periodic si daca sunt necesare ajustari, acestea sunt raportate in contul de profit si pierdere al perioadei in care devin cunoscute.

Incertitudinile legate de aceste estimari si ipoteze pot determina ajustari semnificative in viitor ale valorilor prezentate in situatiile financiare.

In procesul de aplicare a politicilor contabile ale Societatii, conducerea nu a facut estimari sau utilizat ipoteze semnificative, in afara de cele care implica estimari ale provizioanelor pentru creante si stocuri, care au efect semnificativ asupra valorilor din situatiile financiare.

c) Actiuni detinute la entitatile afiliate

Investitiile detinute in entitatile afiliate sunt prezentate in situatiile financiare individuale ale Societatii la cost, minus eventualele pierderi de valoare. Dividendele de primit de la entitatile afiliate sunt recunoscute atunci cand este stabilit dreptul Societatii de a primi plata. Pierderile de valoare identificate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

d) Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt evaluate la cost, ajustat pentru efectul hiperinflatiei pana la data de 31 decembrie 2003.

Costul initial al imobilizarilor corporale cuprinde costul de achizitie, inclusiv taxe vamale de import, taxe de achizitie nerecuperabile si orice alte costuri necesare aducerii activului in conditii de functionare si in locul in care se intentioneaza a se utiliza.

In vederea intocmirii situatiilor financiare consolidate ale Grupului din care Societatea face parte, la data aplicarii pentru prima data a Standardelor Internationale de Raportare Financiara, 1 ianuarie 2003, Societatea a evaluat terenurile si cladirile in baza unei evaluari independente. Conform paragrafului D17 al Anexei D din IFRS 1, daca o societate-mama aplica pentru prima oara IFRS in situatiile financiare individuale la o data ulterioara aplicarii pentru prima oara a IFRS in situatiile financiare consolidate, ea trebuie sa evalueze activele si datoriile la aceleasi sume in ambele pachete de situatii financiare, cu exceptia ajustarilor inregistrate in vederea consolidarii.

Cheltuielile aparute dupa punerea in functiune a imobilizarilor corporale, cum ar fi reparatii si intretinere, sunt in mod normal inregistrate in situatia rezultatului global in perioada in care apar. In situatii in care poate fi clar demonstrat ca respectiva cheltuiala a generat cresterea beneficiilor economice viitoare ce se asteapta a fi obtinute prin utilizarea activului peste standardele de performanta estimate initial, cheltuiala se capitalizeaza ca un cost aditional al imobilizarii corporale.

Amortizarea se calculeaza pe baza metodei liniare, utilizandu-se duratele de viata economica estimate de management si considerate reprezentative din punctul de vedere al utilizarii de catre Societate a beneficiilor economice generate de active. Costurile ulterioare de imbunatatire sunt capitalizate si amortizate pe perioada de viata ramasa a activului. Nu se calculeaza amortizare pentru terenuri.

Duratele de viata estimate sunt dupa cum urmeaza:

Categorii	Durata de viata (ani)
Cladiri si constructii speciale	20 – 60
Echipamente si masini	5 – 15
Autovehicule	4 – 6
Mobila	3 – 15

Duratele de viata estimate si metoda de amortizare sunt revizuite periodic pentru a se asigura ca acestea sunt in concordanta cu evolutia estimata a beneficiilor economice generate de imobilizarile corporale.

Managementul Societatii evalueaza anual daca exista indicii ale deprecierei valorii nete a activelor. In cazul in care exista indicii, Societatea estimeaza valoarea recuperabila a activului si, daca este cazul, inregistreaza cheltuieli cu deprecierea pentru diferenta dintre valoarea recuperabila si valoarea contabila neta.

Imobilizarile corporale sunt eliminate din bilant in momentul iesirii activului din patrimoniu sau atunci cand nu se mai asteapta beneficii din utilizarea activului. Pierderile sau castigurile din casarea/vanzarea activelor imobilizate sunt recunoscute in situatia rezultatului global.

Costurile indatorarii care sunt atribuibile direct achizitiei, constructiei sau productiei unui activ care implica in mod necesar o perioada substantiala de timp pentru a fi gata in vederea utilizarii sale prestabilite sau in vederea vanzarii sunt capitalizate ca parte din costul acelui activ. Toate celelalte costuri ale indatorarii sunt trecute pe cheltuieli in perioada in care intervin. Costurile indatorarii reprezinta dobanzile si alte costuri suportate de o entitate pentru imprumutarea de fonduri.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

f) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt evaluate la cost si sunt amortizate folosind metoda liniara pe o perioada de 3 – 5 ani.

g) Reducerea valorii activelor non-financiare

Conform IAS 36 Deprecierea activelor, valoarea imobilizarilor corporale si necorporale este revizuita anual pentru a identifica circumstantele care indica deprecierea acestora.

Ori de cate ori valoarea neta a activului depaseste valoarea sa recuperabila, se recunoaste pierderea de valoare in situatia rezultatului global pentru imobilizarile corporale si necorporale.

Valoarea recuperabila este cea mai mare dintre pretul net de vanzare al activului si valoarea de utilizare.

Pretul net de vanzare este valoarea ce poate fi obtinuta din vanzarea activului in cadrul unei tranzactii normale, iar valoarea de utilizare este valoarea prezenta a fluxurilor viitoare de trezorerie estimate din continuarea utilizarii activului si din vanzarea acestuia la sfarsitul duratei de utilizare.

Valorile recuperabile sunt estimate pentru active individuale sau, daca acest lucru nu este posibil, pentru unitati generatoare de fluxuri de trezorerie. Anularea pierderilor de valoare recunoscute in anii precedenti poate avea loc atunci cand exista indicii ca pierderea de valoare inregistrata pentru acel activ nu mai exista sau s-a diminuat, anularea se inregistreaza ca venit.

h) Active financiare

In conformitate cu IAS 39 "Instrumente Financiare: Recunoastere si Evaluare", activele financiare ale Societatii se clasifica in urmatoarele categorii: pastrate pana la maturitate si imprumuturi si creante generate de Societate. Investitiile cu plati fixe sau determinabile si cu maturitate fixa, altele decat imprumuturi sau creante generate de Societate, se clasifica drept pastrate pana la maturitate.

Aceste active financiare sunt recunoscute initial la valoarea justa plus costuri de tranzactie direct atribuibile si sunt evaluate ulterior la cost amortizat pe baza metodei ratei de dobanda efectiva. Castigurile si pierderile sunt recunoscute in situatia rezultatului global atunci cand activele financiare sunt derecunoscute sau depreciate, ca si prin procesul de amortizare.

Derecunoasterea activelor financiare are loc daca drepturile de a primi fluxuri de numerar din activ au expirat sau Societatea a transferat drepturile de a primi fluxurile de numerar din activ (direct sau printr-un angajament „pass-through”).

Toate cumpararile si vanzarile normale de active financiare sunt recunoscute la data tranzactiei, adica data la care Societatea se angajeaza sa cumpere un activ. Cumpararile si vanzarile normale sunt cele care prevad livrarea activelor in termenele general acceptate prin reglementarile sau conventiile respectivei piete.

Societatea nu are active financiare la valoarea justa in contul de profit si pierdere sau active financiare disponibile pentru vanzare.

i) Datoriile financiare

In conformitate cu IAS 39 "Instrumente Financiare: Recunoastere si Evaluare", datoriile financiare ale Societatii se clasifica in urmatoarele categorii: imprumuturi, datorii comerciale si alte datorii.

Aceste datorii financiare sunt recunoscute initial la valoarea justa, net de costurile de tranzactie direct atribuibile si sunt evaluate ulterior la cost amortizat pe baza metodei ratei de dobanda efective.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

Castigurile si pierderile sunt recunoscute in situatia rezultatului global la derecunoasterea datoriilor, ca si prin procesul de amortizare.

Derecunoasterea datoriilor financiare are loc daca obligatia este indeplinita, anulata sau expira.

Activele si datoriile financiare sunt compensate numai daca Societatea detine un drept aplicabil prin lege de a compensa si are intentia fie sa deconteze pe baza neta, fie sa realizeze activul si sa lichideze datoria simultan.

j) Leasing operational

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in situatia rezultatului global, liniar pe perioada contractului de leasing.

k) Tranzactii in valuta

Moneda functionala si moneda de prezentare: situatiile financiare ale Societatii sunt pregatite utilizand moneda mediului economic in care opereaza. Moneda functionala si de prezentare a situatiilor financiare este leul ("RON").

Tranzactiile in valuta sunt convertite in RON aplicand cursul de schimb de la data tranzactiei. Activele si pasivele monetare exprimate in valuta sunt reevaluate in RON la cursul de schimb de la data bilantului. Pierderile si castigurile din diferente de curs valutar, realizate sau nerealizate, sunt inregistrate in situatia rezultatului global. Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR la 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2015 sunt urmatoarele:

Valuta	30 iunie 2016	31 decembrie 2015
RON/EUR	4.5210	4.5245
RON/USD	4.0624	4.1477

l) Stocuri

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre valoarea realizabila neta si costul de achizitie, folosindu-se metoda costului mediu ponderat.

Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a se obtine in conditii normale, mai putin costurile de finalizare si costurile estimate necesare pentru efectuarea vanzarii. Daca este necesar, se inregistreaza reduceri de valoare pentru stocuri in exces, inechitate sau deteriorate.

m) Creante

Creantele sunt initial inregistrate la valoarea justa a consideratiei de primit si ulterior se evalueaza la cost amortizat, dupa provizioanele pentru depreciere, estimate pe baza unor factori relevanti pentru colectibilitatea lor. Dovezile de depreciere cuprind indicii ca un debitor sau un grup de debitori intampina dificultati financiare semnificative, imposibilitate de plata sau nerespectarea datoriilor de plata, probabilitatea ca acestia vor intra in faliment sau alt proces de reorganizare financiara. Pierderile reale pot varia fata de estimarile curente.

n) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include banii din casierie si din conturile bancare. Echivalentele de numerar sunt investitii pe termen scurt, foarte lichide, care pot fi repede transformate intr-o suma de bani cunoscuta, avand perioada originala de maturitate de maximum trei luni si care au un risc nesemnificativ de modificare a valorii.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

o) Datorii

Datoriile sunt initial inregistrate la valoarea justa a consideratiei de platit si ulterior se evalueaza la cost amortizat, si includ sume de plata, facturate sau nu, pentru bunuri, lucrari si servicii.

p) Imprumuturi

Costurile legate de imprumuturi sunt inregistrate pe cheltuiala in perioada in care apar, cu exceptia cazului cand imprumuturile sunt aferente constructiei unor active care se califica pentru capitalizare.

Societatea isi clasifica imprumuturile pe termen scurt si pe termen lung, in functie de maturitatea specificata in contractul de credit.

Imprumuturile sunt initial recunoscute la valoarea tragerilor neta de costul tranzactiei. Ulterior, ele sunt reflectate la costul amortizat, utilizandu-se metoda ratei dobanzii efective, diferenta dintre valoarea tragerilor si valoarea de rambursat fiind recunoscuta in profitul net al perioadei pe toata durata imprumutului. Costul tranzactiei include comisioane si onorarii platite agentilor, brokerilor sau dealerilor.

q) Subventii guvernamentale

Subventiile guvernamentale sunt recunoscute atunci cand exista siguranta rezonabila ca subventia va fi primita si toate conditiile aferente vor fi indeplinite. Cand subventia se refera la un element de cheltuiala, aceasta este recunoscuta ca venit pe perioada necesara pentru corelarea, pe o baza sistematica, a subventiei cu costurile pe care trebuie sa le compenseze. Cand subventia se refera la un activ, aceasta este recunoscuta ca venit amanat si reluata la venituri in sume egale pe durata de viata preconizata a activului aferent.

Cand Societatea primeste subventii nemonetare, activul si subventia sunt inregistrate la valoarea bruta si valoarea nominala si sunt reluate in contul de profit si pierdere pe durata de viata preconizata si a ritmului de consumare a beneficiului aferent activului suport, in rate anuale egale. Cand creditele sau forme similare de asistenta sunt furnizate de guvern sau institutii similare la o rata a dobanzii inferioara ratei aplicabile pe piata, efectul acestei dobanzi favorabile este considerat subventie guvernamentala suplimentara.

r) Beneficii ale salariatilor

Beneficii pe termen scurt:

Beneficiile pe termen scurt ale salariatilor includ salariile si contributiile la asigurarile sociale. Ele se recunosc ca o cheltuiala cand sunt prestate serviciile.

Beneficii post angajare – plan de pensii:

Atat Societatea, cat si salariatii sai au obligatia legala de a plati lunar contributii (incluse in contributiile la asigurarile sociale) la Fondul National de Pensii, administrat de Asigurarile Sociale ale Statului Roman si respectiv de fonduri de pensii private (incepand cu anul 2008). Drept urmare, Societatea nu are nici o obligatie legala sa plateasca in viitor alte sume in afara de aceste contributii aferente pensiilor. Daca Societatea inceteaza a mai angaja membri ai planului Asigurarilor Sociale ale Statului Roman, ea nu va avea nici o obligatie sa plateasca beneficiile obtinute de angajatii sai in anii precedenti. Contributiile Societatii la planul de pensii sunt inregistrate in situatia rezultatului global in anul la care se refera.

Beneficii compensatorii:

Asa cum este stipulat de legislatia romaneasca, Societatea plateste indemnizatii compensatorii in cazul reducerii fortei de munca, legata sau nu de o reorganizare. Cheltuielile cu aceste indemnizatii sunt recunoscute in momentul in care management-ul se decide sa adopte un plan care va determina plati viitoare de indemnizatii compensatorii si pana la data bilantului fie incepe sa implementeze planul de restructurare, fie comunica informatii despre planul de restructurare celor afectati de acesta, intr-o maniera suficient de clara pentru a se genera asteptari valide ca Societatii va realiza restructurarea.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

s) Impozit pe profit

Impozitul aplicat profitului sau pierderilor anului cuprinde impozitul curent si impozitul amanat. Activele si datoriile pentru impozitul pe profit curent pentru perioada curenta si cele anterioare sunt recunoscute la valoarea ce se asteapta sa fie rambursata de catre sau platita catre autoritatile fiscale.

Impozitul pe profit curent se calculeaza in conformitate cu legislatia fiscala in vigoare in Romania si se bazeaza pe rezultatele raportate in situatia rezultatului global al Societatii intocmit in conformitate cu standardele locale de contabilitate, dupa ajustari facute in scopuri fiscale. Impozitul pe profit curent se aplica la profitul contabil, ajustat conform legislatiei fiscale, la o rata de 16% (2015: 16%). Pierderile fiscale se pot reporta pe o perioada de cinci ani pentru pierderile fiscale realizate pana la data de 31 decembrie 2008, si pe o perioada de sapte ani pentru pierderile fiscale realizate dupa aceasta data.

Impozitul pe profit amanat reflecta efectul fiscal al diferentelor temporare dintre valoarea contabila a activelor si pasivelor utilizata in scopul raportarii financiare si valorile fiscale utilizate in scopul calcularii impozitului pe profit curent. Impozitul pe profit amanat de recuperat sau de plata se determina utilizand rata de impozitare care se asteapta a fi aplicabila in anul in care diferentele temporare vor fi recuperate sau decontate. Evaluarea impozitului pe profit amanat de plata sau de recuperat reflecta consecintele fiscale care vor rezulta din modul in care Societatea se asteapta sa realizeze sau sa deconteze valoarea contabila a activelor si pasivelor sale la data bilantului.

Activele si datoriile din impozitul amanat sunt recunoscute indiferent de momentul in care este probabil ca diferentele temporare sa se realizeze. Activele si datoriile din impozitul amanat nu sunt actualizate. Activele din impozitul amanat sunt recunoscute in momentul in care este probabil ca vor exista in viitor suficiente profituri impozabile in raport cu care sa poata fi utilizat impozitul amanat. Datoriile din impozitul amanat sunt recunoscute pentru toate diferentele temporare impozabile.

t) Taxa pe valoarea adaugata (TVA)

Veniturile, cheltuielile, activele si datoriile sunt recunoscute la valoarea neta de TVA, cu exceptiile urmatoare:

- In cazul in care TVA-ul aferent unei achizitii de bunuri sau servicii nu este recuperat de la autoritatea de impozitare, este recunoscut ca parte din costul de achizitie al bunului ori ca parte a cheltuielilor, dupa caz.
- Creantele si datoriile care sunt declarate cu valoarea TVA inclus.

Suma neta a TVA de recuperat sau de plata, de la/catre autoritatea de impozitare este inclusa ca parte a creantelor sau datoriilor in bilant.

u) Recunoasterea veniturilor

Venitul este recunoscut atunci cand este probabil ca Societatea va obtine beneficii economice asociate cu tranzactia si cand valoarea venitului poate fi masurata credibil.

Vanzarile, care exclud taxele si discount-urile, sunt recunoscute cand are loc livrarea bunurilor sau prestarea serviciilor si cand s-a realizat transferul riscurilor si beneficiilor legate de proprietatea bunurilor, de obicei la livrarea acestora.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute cand dobanda devine exigibila (folosindu-se rata efectiva a dobanzii, care este acea rata care egalizeaza fluxurile de numerar viitoare estimate pe durata de viata a instrumentului financiar cu valoarea contabila neta a activului financiar).

Veniturile din dividende sunt recunoscute atunci cand se stabileste dreptul Societatii de a primi plata.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

v) Valoarea justa a instrumentelor financiare

Societatea evalueaza instrumentele financiare la valoarea justa la data bilantului. Valoarea justa este pretul pe care societatea l-ar primi pentru vanzarea unui activ sau pentru a transfera o datorie in cadrul unei tranzactii intre doi participanti la piata la data masurarii. Determinarea valorii juste este bazata pe ipoteza ca tranzactia de a vinde activul sau transfera datoria are loc:

- Pe piata principala a activelor si datoriilor, sau
- In lipsa unei pietre principale, pe piata cea mai avantajoasa pentru acel active sau datorie

Valoarea justa a unui active sau a unei datorii este determinata pe baza ipotezelor pe care participantii la piata le-ar folosi, presupunand ca participantii la piata vor actiona in cel mai bun interes economic al lor. Toate activele si datoriile pentru care este determinata sau prezentata valoarea justa in situatiile financiare, sunt incadrate in ierarhia valorii juste, prezentate in continuare, pe baza input-ului cel mai redus care este semnificativ pentru determinarea valorii juste:

- Nivelul 1 — Preturi de piata neajustate pentru active sau datorii similare
- Nivelul 2 — Tehnici de evaluare pentru care valoarea cea mai mica a input-ului, semnificativa pentru valoarea justa, este direct sau indirect observabila
- Nivelul 3 — Tehnici de evaluare pentru care valoarea cea mai mica a input-ului semnificativ nu este observabil

Pentru active si datorii recunoscute in situatiile financiare la valoarea justa pe o baza recurenta, Societatea determina daca au aparut transferuri intre categorii de ierarhie prin evaluarea incadrarii la sfarsitul fiecarei perioade de raportare. In vederea prezentarii valorii juste, societatea a determinat clase de active si datorii pe baza naturii, caracteristicilor si riscurilor activelor si datoriilor precum si a ierarhiei valorii juste, dupa cum este prezentat mai sus.

w) Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci cand, si numai atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) ca rezultat al unui eveniment trecut si daca este probabil (exista mai multe sanse de a se realiza decat de a nu se realiza) ca o iesire de resurse incorporand beneficii economice va fi necesara pentru decontarea obligatiei, si se poate face o estimare rezonabila a valorii obligatiei. Provizioanele sunt revizuite la incheierea fiecarui exercitiu financiar si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. Cand efectul valorii in timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului este valoarea actualizata a cheltuielilor necesare pentru decontarea obligatiei.

x) Datorii sau active contingente

Datoriile contingente nu sunt recunoscute in situatiile financiare. Ele sunt prezentate in note, cu exceptia situatiei in care posibilitatea unei iesiri de resurse incorporand beneficii economice este foarte mica.

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

y) Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, atat favorabile cat si nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare sunt autorizate pentru emitere.

Evenimentele ulterioare datei bilantului care furnizeaza informatii suplimentare despre pozitia Societatii la data bilantului sunt evenimente ulterioare care conduc la ajustarea situatiilor financiare.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

Evenimentele ulterioare datei bilantului care ofera indicatii despre conditiile aparute ulterior datei bilantului, nu conduc la ajustarea situatiilor financiare si sunt prezentate in note in cazul in care sunt semnificative.

z) Parti afiliate

O parte este considerata afiliata atunci cand prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau oricare alt mod are puterea de a controla direct sau indirect sau de a influenta semnificativ cealalta parte. Partile afiliate includ de asemenea persoane fizice cum ar fi principalii proprietari, management si membri ai Consiliului de Administratie, precum si familiile acestora.

5. IMOBILIZARI CORPORALE – NET

La 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2015 imobilarile corporale – net, sunt urmatoarele:

	30 iunie 2016	31 decembrie 2015
Terenuri si cladiri	28.461.773	29.041.426
Echipamente si autovehicule	8.554.376	9.121.308
Mobilier	473.458	417.559
Avansuri si imobilizari corporale in curs	34.518	15.688
Total imobilizari corporale	37.524.125	38.595.981

Evolutia imobilarilor corporale de la 31 decembrie 2014 la 30 iunie 2016 este urmatoarea:

	Terenuri si cladiri	Echipamente si Autovehicule	Mobilier	Avansuri si imobilizari corporale in curs	Total
Cost					
01.01.2015	32.156.804	20.365.810	1.716.077	2.377.024	56.615.715
Intrari 2015	-	609.648	89.225	1.400.388	2.099.261
Iesiri 2015	-	(882.240)	-	-	(882.240)
Transferuri 2015	2.589.957	1.171.767	-	(3.761.724)	-
31.12.2015	34.746.761	21.264.985	1.805.302	15.688	57.832.736
Intrari 2016	-	11.749	103.861	18.830	134.440
Iesiri 2016	-	-	-	-	-
Transferuri 2016	-	-	-	-	-
30.06.2016	34.746.761	21.276.734	1.909.163	34.518	57.967.176
Amortizarea cumulata					
01.01.2015	4.819.412	11.677.299	1.304.487	-	17.801.198
Cheltuiala anului 2015	885.923	915.722	83.256	-	1.884.901
Amortizare cumulata aferenta iesirilor 2015	-	(449.344)	-	-	(449.344)
31.12.2015	5.705.335	12.143.677	1.387.743	-	19.236.755
Cheltuiala anului 2016	579.653	578.681	47.962	-	1.206.296
Amortizare cumulata aferenta iesirilor 2016	-	-	-	-	-
30.06.2016	6.284.988	12.722.358	1.435.705	-	20.443.051
Valoare ramasa					
31.12.2015	29.041.426	9.121.308	417.559	15.688	38.595.981
30.06.2016	28.461.773	8.554.376	473.458	34.518	37.524.125

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

La 30 iunie 2016 Societatea nu are inregistrate mijloace fixe in baza contractelor de leasing financiar.

La data de 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2015 Conducerea Societatii a verificat daca exista indicii ale deprecierei activelor si a concluzionat ca nu exista asemenea indicii, din surse externe sau interne.

6. IMOBILIZARI NECORPORALE – NET

La 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2015 imobilizarile necorporale includ:

	30 iunie 2016	31 decembrie 2015
Software	257.088	306.432
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	-	3.016
Total imobilizari necorporale	257.088	309.448

Licentele software folosite de Societate sunt Oracle Standard, Windows XP si Bitdefender.

Evolutia imobilizarilor necorporale de-a lungul perioadei este urmatoarea:

	Software	Alte imobilizari necorporale	Total
Cost			
01.01.2015	5.378.106	-	5.378.106
Intrari 2015	299.418	3.016	302.434
Iesiri 2015	-	-	-
Transferuri 2015	-	-	-
31.12.2015	5.677.524	3.016	5.680.540
Intrari 2016	-	-	2.303
Iesiri 2016	-	-	-
Transferuri 2016	3.016	(3.016)	-
30.06.2016	5.680.540	-	5.680.540
Amortizarea cumulata			
01.01.2015	5.364.709	-	5.364.709
Cheltuiala anului 2015	6.383	-	6.383
Iesiri 2015	-	-	-
31.12.2015	5.371.092	-	5.371.092
Cheltuiala anului 2016	52.360	-	52.360
Iesiri 2016	-	-	-
30.06.2016	5.423.452	-	5.423.452
Valoare ramasa			
31.12.2015	306.432	3.016	309.448
30.06.2016	257.088	-	257.088

In cursul anului au fost achizitionate licente software: Windows XP.

La data de 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2015 nu au fost identificate indicii cu privire la deprecierea imobilizarilor necorporale.

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

7. ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE

	30 iunie 2016	31 decembrie 2015
Actiuni detinute la Alumil Extrusion SRL	82.500	82.500
Actiuni detinute la Alumil EGE SA Turcia	1.061.922	152.165
Ajustari pentru depreciere	(82.500)	(82.500)
Total actiuni detinute la entitatile afiliate	1.061.922	152.165

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. detine 100% din capitalul social al ALUMIL EXTRUSION S.R.L. cu sediul in Filipestii de Padure, sat Ditești nr. 927, Judetul Prahova, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Prahova sub nr. J29/866/1999 si are codul unic de inregistrare nr. 12402281, capital social participatie integrala a ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. in valoare totala de 50.000 USD, echivalentul a 82.500 RON. In urma pierderilor inregistrate de ALUMIL EXTRUSION SRL, stabilite prin situatiile financiare aprobate conform legii, s-a inregistrat ajustarea pentru deprecierea partilor sociale detinute de ALUMIL ROM INDUSTRY SA la ALUMIL EXTRUSION SRL.

Societatea a participat in anul 2015 la infiintarea ALUMIL EGE ALÜMINYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ („ALUMIL EGE”) cu sediul social in Turcia. Capitalul subscris varsat al ALUMIL EGE este de 1.900.000 lire turcesti, din care Societatea detine 40%.

ALUMIL EGIPT PENTRU PRODUCTIA PROFILELOR DE ALUMINIU SI ACCESORII SA, cu sediul social in Egipt, strada omar Bin Al Khattab nr. 104 MISR Gadida /Cairo, a fost infiintata si inregistrata in Egipt, la data de 19 martie 2016 cu numarul de inregistrare fiscal 518-570-657 si numar de inregistrare la Registrul Comertului 91846/21.03.2016 ca o societate pe actiuni, cu durata de functionare de 25 de ani, infiintata si functionand in conformitate cu legea Autoritatii Generale de Investitii si Zone Libere Egipt. Capitalul societatii la data infiintarii a fost de 1.000.000 lire egiptene, divizat in 1.000 actiuni in valoare de 1.000 lire egiptene fiecare. Structura capitalului social la data infiintarii se prezinta astfel: 590 actiuni ALUMIL INTERNATIONAL AG Elvetia, adica 49% din capitalul social, echivalentul a 590.000 lire egiptene, 400 actiuni ALUMIL ROM INDUSTRY SA, adica 40% din capitalul social echivalentul a 400.000 lire egiptene si 10 actiuni societatea ALUMIL EGIPT PENTRU COMERT SA Egipt, adica 1% din capitalul social, echivalentul a 10.000 lire egiptene.

8. STOCURI

	30 iunie 2016	31 decembrie 2015
Materii prime si materiale la cost si piese de schimb	2.521.268	2.226.148
Materii prime si materiale la valoare realizabila neta	-	-
Produse finite si marfuri la cost	10.621.702	9.370.101
Productia in curs de executie	31.595	-
Ajustari de depreciere	(1.901.839)	(1.901.839)
Total stocuri, net	11.278.726	9.694.410

Politica Societatii de evaluare a stocurilor stipuleaza ca pentru stocurile care pot fi restituite furnizorilor nu se constituie provizioane. Pentru elementele care nu sunt returnabile se constituie provizioane (acestea sunt evaluate la valoarea deseurilor de aluminiu). Valoarea stocurilor recunoscute ca cheltuiala in primul

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

semestru al anului 2016 este de 17.030.654 lei (2015: 15.941.948 lei), fiind incluse in situatia rezultatului global, in costul vanzarilor (iar in cadrul acestora, in costul stocurilor).

Valoarea provizioanelor pentru deprecierea stocurilor de marfa, in valoare de 1.901.839 RON, este inclusa in situatia rezultatului global in „costul vanzarilor”.

9. CREANTE

La 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2015, creantele constau in urmatoarele:

	30 iunie 2016	31 decembrie 2015
Creante de la clienti care nu au depasit scadenta	14.163.908	17.196.412
Creante care au depasit scadenta dar nu sunt provizionate	1.441.191	1.179.895
Creante care au depasit scadenta si sunt provizionate	9.192.166	9.206.231
Provizioane	(9.192.166)	(9.206.231)
Total creante	15.605.099	18.376.307

Politica comerciala a Societatii permite creditarea clientilor pe o perioada de la 0 la 180 zile si impune constituirea de provizioane pentru creantele ce depasesc 360 zile. Provizioanele s-au constituit in baza vechimii creantelor la data bilantului precum si a unor factori specifici ai colectibilitatii creantelor de la anumiți clienti.

Societatea a constituit provizioane pentru deprecierea creantelor clienti astfel:

Sold la 31 decembrie 2015	9.206.231
Provizioane constituite in anul 2016	85.948
Provizioane reversate in anul 2016	(100.013)
Sold la 30 iunie 2016	9.192.166

Valoarea provizioanelor constituite sau reversate, precum si a creantelor scoase din gestiune, este inclusa in situatia rezultatului global in linia „cheltuieli de vanzare si distributie”.

10. ALTE CREANTE SI CHELTUIELI EFECTUATE IN AVANS

La 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2015, alte creante si cheltuielile efectuate in avans sunt dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2016	31 decembrie 2015
Impozite si taxe platite in plus	41.316	175.158
Debitori diversi din avansuri de trezorerie si alte valori	126.945	130.283
Debitori diversi	879.700	718.557
Provizioane pentru debitori diversi	(723.843)	(723.843)
Avansuri platite furnizorilor	135.390	60.443
Subventii de primit	0	2.866.297
Cheltuieli efectuate in avans	513.758	249.622
Alte creante	846	4.397
Total alte creante si cheltuieli efectuate in avans	974.112	3.480.914

Societatea a constituit provizioane pentru deprecierea creantelor aferente debitorilor diversi astfel:

Sold la 31 decembrie 2015	723.843
Provizioane constituite in anul 2016	-
Provizioane reversate in anul 2016	-
Sold la 30 iunie 2016	723.843

Valoarea provizioanelor constituite si reversate este inclusa in situatia rezultatului global in linia „cheltuieli de vanzare si distributie”.

11. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

La 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2016, disponibilitatile banesti si echivalentele constau in urmatoarele:

	30 iunie 2015	31 decembrie 2015
Conturi bancare in RON	1.207.963	3.120.255
Conturi bancare in valuta	598.781	380.501
Depozite pe termen scurt	9.082.072	9.194.883
Depozit cash colateral pe termen scurt	99.349	99.425
Casa in RON	32.207	51.140
Casa in valuta	-	-
Echivalente numerar	-	-
Total numerar si echivalente de numerar	11.020.372	12.846.204

Depozitele pe termen scurt reprezinta depozite la termen de pana la 30 zile in RON si valuta (40.072 RON si 2.000.000 EUR la 30 iunie 2016; 46.457 RON si 2.021.975 EUR la 31 decembrie 2015). Depozitul de cash colateral in valoare de 21.975 EUR, a fost constituit la emiterea unei scrisori de garantie bancara pentru garantarea contractului de inchiriere a spatiului folosit pentru Showroom Baneasa, cu termen pana in 27.03.2017.

12. CAPITAL SOCIAL

Structura actionariatului la data de 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2015 si se prezinta astfel:

Actionar	% de Participare	Nr. Actiuni	Valoare restatata	Valoare Istorică
Alumil Mylonas	55,90%	17.470.150	5.778.760	3.493.750
Sotiriou Michail	23,95%	7.485.150	2.475.873	1.496.875
Milonas George	0,02%	5.000	2.068	1.250
Milona Evangelina	0,02%	5.000	2.068	1.250
Korda Despina	0,02%	5.000	2.068	1.250
Altii	20,09%	6.279.700	2.076.839	1.255.625
Total capital social	100,00%	31.250.000	10.337.676	6.250.000

Actiunile Societatii au o valoare nominala de 0,2 RON / actiune. Incepand din aprilie 2007, actiunile Societatii sunt tranzactionate pe Bursa de Valori Bucuresti.

13. IMPRUMUTURI**Imprumuturi pe termen scurt**

La 30 iunie 2016, societatea Alumil Rom Industry SA are urmatoarele facilitati de credit acordate de bancile comerciale locale:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 30/06/2016	Sold 30/06/2016
Piraeus Bank	Overdraft	29.01.2002	12.07.2017	EURIBOR 3m + 5.5%	EUR	500.000	-	1.130.250
B. Transilvania	Overdraft	14.03.2014	09.03.2017	EURIBOR 3m + 3.2%	EUR	2.000.000	-	2.963.957
OTP Bank	Overdraft	13.03.2014	10.03.2017	ROBOR 3m + 2.6 %	RON	3.000.000	-	-

Portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 30/06/2016	Sold 30/06/2016
OTP Bank		16.01.2012		EURIBOR 3m + 3.75 / ROBOR 3m + 3.25	EUR / RON	8.313.158 RON	-	1.492.569
Total							-	5.586.776

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
 pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

13. IMPRUMUTURI (CONTINUARE)

La 31 decembrie 2015, societatea Alumil Rom Industry SA are urmatoarele facilitati de credit acordate de bancile comerciale locale:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2015	Sold 31/12/2015
Piraeus Bank	Overdraft	29.01.2002	12.07.2016	EURIBOR 3m + 5.5%	EUR	500.000	-	1.696.687
VOLKSBANK	Overdraft	14.03.2014	11.03.2016	EURIBOR 3m + 3.2%	EUR	1.500.000	-	2.289.397
OTP Bank	Overdraft	13.03.2014	11.03.2016	ROBOR 3m + 2.6 %	RON	7.000.000		2.509.635

Portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2015	Sold 31/12/2015
OTP Bank		16.01.2012		EURIBOR 3m + 3.75 / ROBOR 3m + 3.25	EUR / RON	8.313.158 RON	-	1.493.079
Total							-	7.988.798

Imprumutul pe termen scurt de la Piraeus Bank este garantat cu garantie corporatista acordata de societatea mama.

Societatea a constituit in favoarea Bancii Transilvania urmatoarele garantii:

- ipoteca mobiliara asupra stocurilor de materii prime, de produse in curs de fabricație si de produse finite ale Societatii;
- ipoteca mobiliara asupra conturilor Societatii deschise la Banca Transilvania SA.;
- ipoteca asupra tuturor creanțelor (comerciale) prezente si viitoare ale Societatii;
- ipoteca asupra tuturor creanțelor aferente contractelor de asigurare încheiate in vederea asigurării bunurilor ce fac obiectul garantiilor aferente contractului de credit ce se va încheia cu Banca Transilvania SA.;
- scrisoare de garantie corporativa (Corporate Guarantee) emisa de catre Alumil Industria Aluminiului SA, Grecia.

Societatea a constituit in favoarea OTP urmatoarele garantii:

- ipoteca de rang 1 intai asupra imobilului constand in teren in suprafata totala de 50.003 mp si hala de productie in suprafata totala de 8.835 mp situate in Filipestii de Padure;
- ipoteca asupra echipamentelor localizate in fabrica din Filipestii de Padure si cesiunea politei de asigurare in favoarea Bancii;
- ipoteca asupra conturilor Societatii deschise la OTP Bank S.A., atat conturi curente, cat si conturi de depozit;
- ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti platite in temeiul tuturor politelor de asigurare incheiate de imprumutat in legatura cu prezentul contract de credit.
- scrisoare de garantie corporativa (Corporate Guarantee) emisa de catre Alumil Industria Aluminiului SA, Grecia.

13. IMPRUMUTURI (CONTINUARE)

Imprumuturi pe termen lung si mediu

La data de 30 iunie 2016

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2015	Sold 31/12/2015
OTP Bank	Facilitate Investitii	16.01.2012	27.12.2018	EURIBOR 3m + 3.75% / ROBOR 3m + 3.25%	EUR / RON	8.313.158	-	2.986.723
OTP Bank	Credit Cash termen mediu	17.05.2016	14.05.2021	ROBOR 3m + 2.7%	RON	9.000.000	-	-
Total							-	2.986.723

La 30 iunie 2016 soldul creditului pe termen lung de la OTP Bank este echivalentul in lei a sumei de 364.625 EUR si 2.083.518 RON (2015: 437.525 EUR si 2.500.221 RON) din care portiunea curenta a fost prezentata la sectiunea imprumuturi pe termen scurt in valoare de 145.800 EUR si 833.407 RON (2015: 145.800 EUR si 833.407 RON)

Creditul cash pe termen mediu poate fi utilizat pana in 17.11.2016.

La data de 31 decembrie 2015

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2015	Sold 31/12/2015
OTP Bank	Facilitate Investitii	16.01.2012	27.12.2018	EURIBOR 3m + 3.75% / ROBOR 3m + 3.25%	EUR / RON	8.313.158	-	2.986.723

Facilitatea de investitii si creditul cash pe termen mediu acordat de OTP Bank este garantat cu:

- ipoteca de rang 1 intai asupra imobilului constand in teren in suprafata totala de 50.003 mp si hala de productie in suprafata totala de 8.835 mp situate in Filipestii de Padure;
- ipoteca asupra echipamentelor localizate in fabrica din Filipestii de Padure si cesiunea politei de asigurare in favoarea Bancii;
- ipoteca asupra conturilor Societatii deschise la OTP Bank S.A., atat conturi curente, cat si conturi de depozit;
- ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti platite in temeiul tuturor politelor de asigurare incheiate de imprumutat in legatura cu prezentul contract de credit.
- scrisoare de garantie corporativa (Corporate Guarantee) emisa de catre Alumil Industria Aluminiului SA, Grecia.

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
 pentru perioada incheiata la 30 iunie 2016
 (toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

14. FURNIZORI SI ALTE DATORII

Furnizorii si alte datorii la 30 iunie 2016 si 31 decembrie 2015 sunt dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2016	31 decembrie 2015
Furnizori	1.992.591	2.327.867
Avansuri de la clienti	734.326	275.004
Salarii	218.613	222.340
Impozite si taxe datorate in legatura cu salariile	212.560	232.130
TVA de plata	698.895	837.559
Dividende de plata	683.206	674.367
Datorii fata de societatile afiliate	8.505.093	7.695.286
Altele	136.067	108
Total furnizori si alte datorii	13.181.351	12.264.661

15. VENITURI OPERATIONALE

Veniturile operationale pentru perioadele incheiate la 30 iunie 2016 si 2015 sunt urmatoarele:

	2016	2015
Venituri din vanzari	27.422.693	24.662.871
Reduceri comerciale acordate	(120.150)	(71.461)
Alte venituri operationale	555.867	2.058.239
Total venituri operationale	27.858.410	26.649.649

16. PARTI AFILIATE

a) Principalele parti afiliate sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Numele entitatii	Natura operatiilor cu Societatea	Tara de Origine
• Alumil Extrusion SRL	Filiala a Societatii – Alumil Rom Industry (100%)	Romania
• Alumil EGE	Filiala a Societatii – Alumil Rom Industry (40%)	Turcia
• Alumil Egipt	Filiala a Societatii – Alumil Rom Industry (40%)	Egipt
• Alumil Aluminium Industry SA	Societatea – mama si principalul furnizor de semifabricate	Grecia
• Alumil Industry SRL	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (70%)	Moldova
• Alumil Bulgaria Ltd.	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (99,87%)	Bulgaria
• G.A. Plastics	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (50%)	Grecia
• Alpro Vlasenica AD.	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (61,37%)	Serbia
• Alumil Srb	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (89,99%)	Serbia
• Alumil Albania SA	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (99,27%)	Albania
• Metron Automations S.A.	Filiala a societatii-mama in proportie de 66%	Grecia
• Alumil Polska SRL	Filiala a societatii mama in proportie de 90 %	Polonia

16. PARTI AFILIAE (CONTINUARE)

b) Componenta actuala a Consiliului de Administratie al Societatii este urmatoarea:

Nr.	Nume	Calitate	Data numirii	Data expirarii mandatului
1.	Michail Sotiriou	Presedinte CA/ Director General	28.04.2014	27.04.2018
2.	Evangelia Mylona	Vice Presedinte CA	28.04.2014	27.04.2018
3.	Konstantinos Akrivopoulos	Membru CA	28.04.2014	27.04.2018
4.	Dimitris Koutsoupas	Membru CA	28.04.2014	27.04.2018
5.	Georgios Doukidis	Membru CA	28.04.2014	27.04.2018

Doamna Evangelia Mylona este sora Domnului Georgios Mylonas, Presedintele Consiliului de Administratie al societatii – mama Alumil Milonas Industria Aluminiului SA Grecia.

Participarea administratorilor la capitalul Societatii mama este urmatoarea:

Nr.	Nume	Calitate	Nr. actiuni detinute	% inainte de IPO	% dupa IPO
1.	Michail Sotiriou	Presedinte CA	7.485.150	29,94%	23,95%
2.	Evangelia Mylona	Vice Presedinte CA	5.000	0,02%	0,02%
3.	Konstantinos Akrivopoulos	Membru CA	-	-	-
4.	Dimitris Koutsoupas	Membru CA	-	-	-
5.	Georgios Doukidis	Membru CA	-	-	-

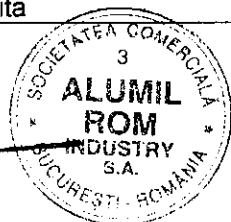
c) Executarea operatiunilor zilnice ale Alumil Rom Industry S.A. este incredintata urmatoarelor directori executivi:

- Racareanu Mariean – Director Comercial
- Balasca Ciprian – Director Financiar
- Ionita Marius – Director Dezvoltare

Participarea conducerii executive la capitalul Societatii comerciale la data de 30 iunie 2016 este urmatoarea:

Nr.	Nume	Calitate	Nr. actiuni detinute
1.	Mariean Racareanu	Director Comercial	1.000
2.	Ciprian Balasca	Director Financiar	1.000
3.	Marius Ionita	Director Operatiuni	600

Michail Sotiriou
Director General



Ciprian Balasca
Director Financiar