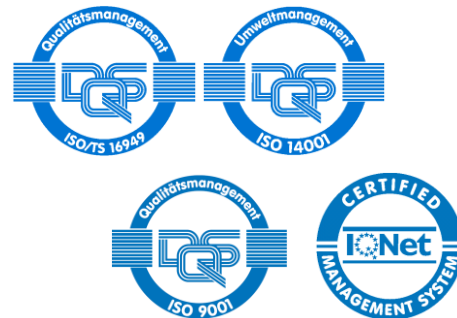




## SC ALTUR S.A. Slatina

RC J/28/131/1991, CUI: R1520249, SIRUES 281092373,  
SICOMEX 37122,  
CONT RO50RNCB3800000000040001, BCR SLATINA  
str. PITEȘTI, Nr. 114, 230104, SLATINA,  
jud. OLT, ROMANIA  
Tel. 0249/436030; 436031; 436032,  
Fax.0249/436979; 436036



### RAPORT TRIMESTRIAL

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

#### TRIMESTRUL I - 2019

Data raportului: 15.05.2019

**Denumirea societății emitente:** ALTUR SA

**Sediul social:** Slatina, Str.Pitești, Nr.114, Jud.Olt

**Numărul de telefon/fax:** 0249/436834;0249/436037

**Cod unic de înregistrare la ORC:** RO 1520249

**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J28/131/1991

**Identificator Unic la Nivel European:** ROONRCJ28/131/1991

**Cod LEI:** 259400IHBSVL900VM346

**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

**Piața de tranzacționare:** Bursa de Valori București, Categ. Standard, simbol ALT

1. În trimestrul I 2019, nu s-au produs evenimente importante care să aibă un impact semnificativ asupra poziției financiare a ALTUR SA.

#### 2. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

| Denumirea indicatorului                                                        |        | Nr<br>Rd | Realizat la<br>31.03.2018 | Realizat la<br>31.03.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|---------------------------|---------------------------|
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)                                     |        | 01       | 26.984.139                | 27.648.151                |
| Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)                            |        | 02       | 26.983.367                | 27.647.628                |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                     |        | 03       | 772                       | 523                       |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                         |        | 04       | -                         | -                         |
| 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       | -                         | -                         |
|                                                                                | Sold D | 07       | 3.284.430                 | 909.616                   |
| 3.Venituri din productia de imobilizari si investitii imobiliare (rd.09+10)    |        | 08       | 11.771                    | 29.435                    |
| 4.Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct. 721+722) |        | 09       | 11.771                    | 29.435                    |

|                                                                                                                                                    |    |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| 5.Venituri din productia de investitii imobiliare (ct.725)                                                                                         | 10 | -          | -          |
| 6.Venituri din activele imobilizate(sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii (ct.753)                                         | 11 | -          | -          |
| 7.Venituri din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale (ct.755)                                                                        | 12 | -          | -          |
| 8.Venituri din investitii imobiliare (ct.756)                                                                                                      | 13 | -          | -          |
| 9.Venituri din active biologice si produse agricole (ct.757)                                                                                       | 14 | -          | -          |
| 10.Venituri din subventii de exploatare in caz de calamitati si alte evenimente similare (ct.7417)                                                 | 15 | -          | -          |
| 11. Alte venituri din exploatare (ct.758+7419)                                                                                                     | 16 | 269.951    | 474.968    |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL<br>(rd. 01+06-07+08+11+12+13+14+15+16)                                                                             | 17 | 23.981.431 | 27.242.938 |
| 12.a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile (ct. 601+602-7412)                                                                      | 18 | 11.030.133 | 12.905.789 |
| Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+608)                                                                                                        | 19 | 361.455    | 505.652    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)                                                                                       | 20 | 1.899.906  | 2.669.262  |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)                                                                                                          | 21 | 1.087      | 523        |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                              | 22 |            |            |
| 13. Cheltuieli cu personalul (rd. 24+25)                                                                                                           | 23 | 7.355.842  | 7.434.222  |
| a) Salarii și indemnizații(ct. 641+621+642+643+644-7414)                                                                                           | 24 | 7.204.424  | 7.278.036  |
| b)Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)                                                                                     | 25 | 151.418    | 156.186    |
| 14.a) Ajustari de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 27-28) | 26 | 1.442.131  | 1.496.778  |
| a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6816+6817)                                                                                                          | 27 | 1.442.131  | 1.496.778  |
| a.2) Venituri (ct. 7813+7816)                                                                                                                      | 28 | -          | -          |
| b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)                                                                                   | 29 |            |            |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)                                                                                                                      | 30 | -          | -          |
| b.2) Venituri (ct. 754+7814)                                                                                                                       | 31 | -          | -          |
| 15. Alte cheltuieli de exploatare (rd.33 la 41)                                                                                                    | 32 | 1.786.787  | 2.606.306  |
| 15.1) Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+622+623+624+625+626+627+628-7416)                                                 | 33 | 1.343.252  | 1.945.470  |
| 15.2) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)                                                                           | 34 | 234.667    | 204.694    |
| 15.3) Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)                                                                                       | 35 | (40.584)   | 108.149    |
| 15.4) Cheltuieli legate de activele imobilizate(sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii (ct.653)                             | 36 | -          | -          |
| 15.5) Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale (ct.655)                                                                  | 37 | -          | -          |
| 15.6) Cheltuieli privind 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)                                                                               |    | -          | -          |
| 15.9) Alte cheltuieli (ct. 6581+6582+6583+6584+6585+6588)                                                                                          | 41 | 249.452    | 347.993    |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 43 - 44)                                                                                                       | 42 | -          | -          |
| Cheltuieli (ct. 6812)                                                                                                                              | 43 | -          | -          |
| Venituri (ct. 7812)                                                                                                                                | 44 | -          | -          |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL                                                                                                                   | 45 | 23.877.341 | 27.618.532 |

|                                                                                                                              |    |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| (rd. 18 la 21-22+23+26+29+32+42)                                                                                             |    |            |            |
| REZULTATUL DIN EXPLOATARE:                                                                                                   |    |            |            |
| - Profit (rd. 17- 45)                                                                                                        | 46 | 104.090    | -          |
| - Pierdere (rd. 45-17)                                                                                                       | 47 | -          | 375.594    |
| 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 | 138.120    | 380.424    |
| 21. Venituri din dobânzi (ct.766)                                                                                            | 53 | -          | 269        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile din grup                                                                    | 54 | -          | -          |
| 22. Alte venituri financiare (ct. 7615+764+767+768)                                                                          | 55 | 140.305    | -          |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.48+49+50+51+52+53+55)                                                                        | 56 | 278.425    | 380.693    |
| 23. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.58-59) | 57 | 28.188     | 1.375      |
| Cheltuieli (ct.686)                                                                                                          | 58 | 28.188     | 1.375      |
| Venituri (ct. 786)                                                                                                           | 59 | -          | -          |
| 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 | 187.199    | 282.535    |
| - din care, cheltuieli în relația cu entitățile din grup                                                                     | 63 | -          | -          |
| 27.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                       | 64 | 250.074    | 414.009    |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 57+60+61+62+64)                                                                           | 65 | 465.461    | 697.919    |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                         |    |            |            |
| - Profit (rd. 56-65)                                                                                                         | 66 | -          | -          |
| - Pierdere (rd. 65-56)                                                                                                       | 67 | 187.036    | 317.226    |
| VENITURI TOTALE (rd. 17+56)                                                                                                  | 68 | 24.259.856 | 27.623.631 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 45+65)                                                                                                | 69 | 24.342.802 | 28.316.451 |
| 28. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                                                                          |    |            |            |
| - Profit (rd. 68-69)                                                                                                         | 70 | -          | -          |
| - Pierdere (rd. 69-68)                                                                                                       | 71 | 82.946     | 692.820    |
| 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 | 82.946     | 692.820    |

## B. Indicatori economico- financiari

| NR.C<br>RT. | DENUMIREA INDICATORULUI                             | MOD DE CALCUL                                                                     | REZULTAT |
|-------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1.          | Indicatorul lichidității curente                    | $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$                            | 1,36     |
| 2.          | Indicatorul gradului de îndatorare (%)              | $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$             | 12,9     |
| 3.          | Viteza de rotație a debitelor-clienți<br>(nr. zile) | $\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90$             | 69       |
| 4.          | Viteza de rotație a activelor imobilizate           | $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} \times \frac{360}{90}$ | 2,06     |

Situațiile financiare ale trimestrului I 2019, nu au fost auditate.

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

**Director General**  
Ec.Burcă Sergiu

Șef Departament Financiar,  
Ec. Predut Vasile Cornel

---

# ALTUR S.A.

## SITUATII FINANCIARE

LA 31 MARTIE 2019

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 |
| 11.2 Actiuni detinute la filiale .....                               | 15 |
| 12.Alte active/ datorii financiare.....                              | 15 |
| 12.1 Imprumuturi purtatoare de dobanzi .....                         | 15 |
| 12.2 Leasing financiar .....                                         | 19 |
| 13.Stocuri .....                                                     | 20 |
| 14.Creante.....                                                      | 20 |
| 15.Numerar si echivalente de numerar.....                            | 22 |
| 16.Capital social si rezerva legala .....                            | 22 |
| 16.1 Capital social .....                                            | 22 |
| 16.2 Rezerva legala.....                                             | 23 |
| 17.Subventii pentru investitii.....                                  | 24 |
| 18.Furnizori si alte datorii curente.....                            | 25 |

---

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

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

## Situatia rezultatului global

|                                                                       | Realizat la<br>31 martie 2018<br>RON | Realizat la<br>31 martie 2019<br>RON |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Vanzare de bunuri                                                     | 26.968.281                           | 27.628.590                           |
| Prestare de servicii                                                  | 10.275                               | 15.753                               |
| Venituri din chirii                                                   | 5.583                                | 3.808                                |
| <b>Cifra de afaceri</b>                                               | <b>26.984.139</b>                    | <b>27.648.151</b>                    |
| Alte venituri din exploatare                                          | 269.951                              | 474.968                              |
| Modificari in cadrul stocurilor de bunuri finite si productie in curs | (3.272.659)                          | (880.181)                            |
| <b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>                                  | <b>23.981.431</b>                    | <b>27.242.938</b>                    |
| Cheltuieli cu materiile prime si consumabilele folosite               | 11.392.675                           | 13.411.964                           |
| Cheltuieli cu beneficiile angajatilor                                 | 7.355.842                            | 7.434.222                            |
| Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor                              | 1.442.131                            | 1.496.778                            |
| Cheltuieli cu utilitatile                                             | 1.899.906                            | 2.669.262                            |
| Alte cheltuieli                                                       | 1.786.787                            | 2.606.306                            |
| <b>TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>                                | <b>23.877.341</b>                    | <b>27.618.532</b>                    |
| <b>PROFITUL/(PIERDEREA) DIN EXPLOATARE</b>                            | <b>104.090</b>                       | <b>(375.594)</b>                     |
| Venituri financiare                                                   | 278.425                              | 380.693                              |
| Costuri financiare                                                    | 465.461                              | 697.919                              |
| <b>PROFITUL/(PIERDEREA) FINANCIARA</b>                                | <b>(187.036)</b>                     | <b>(317.226)</b>                     |
| <b>TOTAL VENITURI</b>                                                 | <b>24.259.856</b>                    | <b>27.623.631</b>                    |
| <b>TOTAL CHELTUIELI</b>                                               | <b>24.342.802</b>                    | <b>28.316.451</b>                    |
| <b>PROFITUL/PIERDEREA() BRUT(A)</b>                                   | <b>(82.946)</b>                      | <b>(692.820)</b>                     |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit                                     | -                                    | -                                    |
| Venituri din impozitul pe profit amanat                               | -                                    | -                                    |
| <b>PROFITUL/PIERDEREA()EXERCITIULI FINANCIAR</b>                      | <b>(82.946)</b>                      | <b>(692.820)</b>                     |
| <b>TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI</b>                        | <b>(82.946)</b>                      | <b>(692.820)</b>                     |
| <b>REZULTATUL DE BAZA/DILUAT PE ACTIUNE</b>                           | <b>(0,0001)</b>                      | <b>(0,0008)</b>                      |

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la data 15.05.2019.

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 - 31 martie 2019**  
(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)

## **Situatia pozitiei financiare la 31 martie 2019**

|                                                            | <b>31 decembrie<br/>2018</b> | <b>31 martie<br/>2019</b> |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|
|                                                            | <b>RON</b>                   | <b>RON</b>                |
| <b>ACTIVE</b>                                              |                              |                           |
| Imobilizari necorporale                                    | 26.050                       | -                         |
| Imobilizari corporale                                      | 53.058.500                   | 52.325.839                |
| Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere | 82.291                       | 80.916                    |
| Actiuni detinute la filiale                                | -                            | -                         |
| Alte titluri imobilizate                                   | 1.204.159                    | 1.204.159                 |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>                            | <b>54.371.000</b>            | <b>53.610.914</b>         |
| <b>Active circulante</b>                                   |                              |                           |
| Stocuri                                                    | 31.314.647                   | 29.500.553                |
| Creante comerciale si similare                             | 43.162.201                   | 45.680.390                |
| Cheltuieli inregistrate in avans                           | 503.961                      | 597.227                   |
| Numerar si echivalente de numerar                          | 117.224                      | 675.704                   |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>                             | <b>75.098.033</b>            | <b>76.453.874</b>         |
| <b>TOTAL ACTIVE</b>                                        | <b>129.469.033</b>           | <b>130.064.788</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                  | 6.260.740                    | 6.260.740                 |
| Rezerve din reevaluare                                     | 19.534.510                   | 19.534.510                |
| Rezultat reportat                                          | (240.506.009)                | (241.198.829)             |
| <b>Total capital propriu</b>                               | <b>64.070.519</b>            | <b>63.377.699</b>         |
| <b>Datorii pe termen lung</b>                              |                              |                           |
| Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi               | 6.968.947                    | 6.523.095                 |
| Datorii comerciale-furnizori imobilizari                   | 813.444                      | 351.682                   |
| Subventii                                                  | 2.477.076                    | 2.298.486                 |
| Datorii privind impozitele amandate                        | 1.306.780                    | 1.306.780                 |
| <b>Datorii curente</b>                                     |                              |                           |
| Datorii comerciale si similare                             | 26.920.817                   | 28.554.283                |
| Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi               | 26.911.450                   | 27.652.763                |
| Impozitul pe profit de plata                               |                              |                           |
| <b>Total capital propriu si datorii</b>                    | <b>129.469.033</b>           | <b>130.064.788</b>        |

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 15.05.2019.

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 - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

**Situatia modificarilor capitalului propriu**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**

|                                        | Capital social     | Prime de capital | Rezerva legala   | Alte rezerve de capital | Rezerve din reevaluare | Rezultat reportat    | Total capital propriu |
|----------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
|                                        | RON                | RON              | RON              | RON                     | RON                    | RON                  | RON                   |
| <b>La 1 ianuarie 2018</b>              | <b>279.882.400</b> | <b>1.135.150</b> | <b>3.735.438</b> | <b>2.525.301</b>        | <b>17.307.750</b>      | <b>(241.223.065)</b> | <b>63.362.974</b>     |
| Profitul/(pierderea) perioadei         |                    |                  |                  |                         |                        | (82.946)             | (82.946)              |
| Alte elemente ale rezultatului global  |                    |                  |                  |                         |                        |                      |                       |
| Total rezultat global                  | -                  | -                | -                |                         |                        |                      |                       |
| <b>La 31 martie 2018</b>               | <b>279.882.400</b> | <b>1.135.150</b> | <b>3.735.438</b> | <b>2.525.301</b>        | <b>17.307.750</b>      | <b>(241.306.011)</b> | <b>63.280.028</b>     |
| <b>La 1 ianuarie 2019</b>              | <b>279.882.400</b> | <b>1.135.150</b> | <b>3.735.438</b> | <b>2.534.812</b>        | <b>17.298.239</b>      | <b>(240.515.520)</b> | <b>64.070.519</b>     |
| Profitul/(pierderea) perioadei curente |                    |                  |                  |                         |                        | (692.820)            | (692.820)             |
| Alte elemente ale rezultatului global  |                    |                  |                  |                         |                        |                      |                       |
| Total rezultat global                  | -                  | -                | -                |                         |                        | (692.820)            | (692.820)             |
| <b>La 31 martie 2019</b>               | <b>279.882.400</b> | <b>1.135.150</b> | <b>3.735.438</b> | <b>2.534.812</b>        | <b>17.298.239</b>      | <b>(241.208.340)</b> | <b>63.377.699</b>     |

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 15.05.2019.

Presedinte al Consiliului de Administratie  
Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General  
Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar  
Ec. Predut Vasile Cornel

## Situatia fluxurilor de trezorerie

| Metoda directa                                                                     | Anul incheiat la<br>31 decembrie<br>2018 | Realizat la<br>31 martie<br>2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                    | RON                                      | RON                              |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>                          |                                          |                                  |
| Incasari de la clienti                                                             | 104.557.264                              | 29.023.555                       |
| Plati catre furnizori si angajati                                                  | (100.274.630)                            | (27.516.417)                     |
| Dobanzi platite                                                                    | (962.628)                                | (282.535)                        |
| Impozit pe profit platit                                                           | -                                        | -                                |
| <b>Trezoreria neta din activitatea de exploatare</b>                               | <b>3.320.006</b>                         | <b>1.224.603</b>                 |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie</b>                          |                                          |                                  |
| Plati pentru achizitia de actiuni                                                  |                                          |                                  |
| Plati pentru achizitia de imobilizari corporale                                    | (11.603.898)                             | (1.350.512)                      |
| Incasarea din vanzari de imobilizari corporale                                     | 521.570                                  | 22.580                           |
| Dobanzi incasate                                                                   |                                          |                                  |
| Dividende incasate                                                                 |                                          |                                  |
| Venituri din cedari investitii financiare                                          | 144.305                                  | -                                |
| Cheltuieli din cedari investitii financiare                                        | -                                        | -                                |
| <b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>                                | <b>(10.938.023)</b>                      | <b>(1.327.932)</b>               |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare</b>                           |                                          |                                  |
| Incasari din emisiunea de actiuni                                                  | -                                        | -                                |
| Incasari din imprumuturi pe termen lung                                            | 7.484.508                                | -                                |
| Plata datoriilor aferente leasingului financiar                                    | (153.954)                                | (30.153)                         |
| Dividende platite                                                                  | -                                        | -                                |
| Variatie credite pe termen scurt                                                   | 172.545                                  | 691.862                          |
| <b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>                                 | <b>7.503.099</b>                         | <b>661.709</b>                   |
| <b>Crestere/(scadere) neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>       | <b>(114.918)</b>                         | <b>558.380</b>                   |
| <b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar</b> | <b>232.142</b>                           | <b>117.224</b>                   |
| <b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b> | <b>117.224</b>                           | <b>675.604</b>                   |

Situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 29 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie si au fost autorizate pentru a fi emise la 15.05.2019.

Presedinte al Consiliului de Administratie  
 Ing. Nitu Rizea Gheorghe

Director General  
 Ec. Burca Sergiu

Sef Departament Financiar  
 Ec. Predut Vasile Cornel

## **1. Informatii despre Societate**

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

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

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

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

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

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

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

#### **Declaratie de conformitate**

Situatiile financiare la trimestrul I 2019 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 31 martie 2019 nu au fost auditate si nici nu au fost supuse revizuirii unui auditor extern.

### **2.2 Principalele politici contabile**

Pentru elaborarea situatiilor financiare ale Altur SA la trimestrul I 2019 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 2018.

Situatiile financiare la 31 martie 2019 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

|                                            | 31.03.2018        | 31.03.2019        |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                            | RON               | RON               |
| Venituri din vanzarea produselor finite    | 26.956.658        | 27.588.261        |
| Venituri din vanzarea produselor reziduale | 10.851            | 34.594            |
| Venituri din vanzarea marfurilor           | 772               | 523               |
| Alte venituri din vanzare                  | -                 | 5.212             |
| <b>Venituri din vanzarea de bunuri</b>     | <b>26.968.281</b> | <b>27.628.590</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:

|              | 31.03.2018 | 31.03.2019 |
|--------------|------------|------------|
|              | %          | %          |
| Germania     | 49,17      | 38,24      |
| Franta       | 9,50       | 14,36      |
| Polonia      | 27,95      | 32,21      |
| Cehia        | 4,47       | 5,52       |
| Italia       | 8,90       | 9,24       |
| Anglia       | -          | 0,10       |
| Altii        | 0,01       | 0,34       |
| <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

|                                    | 31.03.2018    | 31.03.2019    |
|------------------------------------|---------------|---------------|
|                                    | RON           | RON           |
| Venituri din servicii de transport | 8.836         | -             |
| Venituri lucrari executate         | 1.439         | 15.753        |
| <b>Total venituri din servicii</b> | <b>10.275</b> | <b>15.753</b> |

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

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

### 3.3. Venituri din chirii

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

|                                  | <b>31.03.2018</b> | <b>31.03.2019</b> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                  | <b>RON</b>        | <b>RON</b>        |
| Alte venituri din chirii         | 5.583             | 3.808             |
| <b>Total venituri din chirii</b> | <b>5.583</b>      | <b>3.808</b>      |

### 4. Alte venituri din exploatare

|                                                                     | <b>31.03.2018</b> | <b>31.03.2019</b> |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                     | <b>RON</b>        | <b>RON</b>        |
| Venituri din vanzarea activelor si alte operatiuni de capital       | -                 | 18.974            |
| Venituri din subventii pentru investitii                            | 178.590           | 178.590           |
| Venituri din reversarea provizioanelor pentru deprecierea activelor | -                 | -                 |
| Alte venituri din exploatare                                        | 91.361            | 277.404           |
| <b>Total venituri din exploatare</b>                                | <b>269.951</b>    | <b>474.968</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>31.03.2018</b> | <b>31.03.2019</b> |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                               | <b>RON</b>        | <b>RON</b>        |
| Cheltuieli cu salariile                                       | 6.821.098         | 6.805.413         |
| Cheltuieli cu contributia determinata pentru pensiile de stat | -                 | -                 |
| Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca      | 151.418           | 156.186           |
| Alte cheltuieli cu salariatii                                 | 383.326           | 472.623           |
| <b>Total cheltuieli salariale</b>                             | <b>7.355.842</b>  | <b>7.434.222</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 – 31 martie 2019 este de 727 persoane, comparativ cu numarul mediu de salariatii din perioada comparativa a anului 2018 de 734 persoane. Numarul efectiv de personal la 31 martie 2019 este de 733 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.

## 6. Alte cheltuieli

|                                                           | 31.03.2018       | 31.03.2019       |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                           | RON              | RON              |
| Cheltuieli de intretinerea si reparatiile                 | 114.137          | 81.529           |
| Cheltuieli cu chirile                                     | 10.117           | 10.347           |
| Cheltuieli cu asigurarile                                 | 21.569           | 43.933           |
| Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal           | 244.085          | 465.884          |
| Cheltuieli de deplasare                                   | 62.160           | 54.957           |
| Cheltuieli servicii bancare                               | 109.587          | 133.258          |
| Cheltuieli catre bugetul statului                         | 234.667          | 204.695          |
| Cheltuieli pentru protectia mediului                      | (35.324)         | 120.949          |
| Despagubiri, amenzi, penalitati                           | 4.254            | 84.140           |
| Cheltuieli servicii prelucrare piese                      | 89.962           | 16.807           |
| Cheltuieli servicii consultanta manageriala si juridica   | 82.138           | 299.871          |
| Cheltuieli pregatirea fabricatiei repere noi              | 197.251          | 323.773          |
| Cheltuieli gospodarie comunala                            | 84.435           | 90.006           |
| Cheltuieli servicii sortare piese, costuri administrative | 176.242          | 233.099          |
| Cheltuieli servicii paza si protectie, servicii PSI       | 15.761           | 19.740           |
| Alte cheltuieli de exploatare                             | 375.746          | 423.318          |
| <b>Total</b>                                              | <b>1.786.787</b> | <b>2.606.306</b> |

## 7. Cheltuieli si venituri financiare

| Cheltuieli financiare                                                               | 31.03.2018     | 31.03.2019     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                     | RON            | RON            |
| Cheltuieli din investitii financiare cedate                                         | 30.467         | -              |
| Cheltuieli/(venituri) privind ajustarile de valoare pentru imobilizarile financiare | 28.188         | 1.375          |
| Cheltuieli din diferente de curs valutar                                            | 189.473        | 394.219        |
| Cheltuieli privind dobanzile                                                        | 187.199        | 282.535        |
| Alte cheltuieli financiare                                                          | 30.134         | 19.790         |
| <b>Total</b>                                                                        | <b>465.461</b> | <b>697.919</b> |

| Venituri financiare                       | 31.03.2018 | 31.03.2019 |
|-------------------------------------------|------------|------------|
|                                           | RON        | RON        |
| Venituri din investitii financiare cedate | 140.305    | -          |
| Venituri din dobanzi                      | -          | 269        |
| Venituri din diferente de curs valutar    | 138.120    | 380.424    |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| Total | 278.425 | 380.693 |
|-------|---------|---------|

In cursul trimestrelor I ale anilor 2019 si 2018 nu s-au inregistrat incasari de dividende.

## 8. Impozit pe profit

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

|                                                                                     | 31.03.2018 | 31.03.2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                     | 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:

|                                                                                              | 31.03.2018   | 31.03.2019   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                                              | RON          | RON          |
|                                                                                              | (82.946)     | (692.820)    |
| Profit/(pierdere) contabil(a) brut(a)                                                        |              |              |
| Pierdere fiscala din anii precedenti ( )                                                     | (17.170.041) | (15.254.761) |
| Impozitul pe profit la rata de impozitare statutară (16%)                                    | -            | -            |
| Impactul diferentelor permanente                                                             | -            | -            |
| Credit fiscal (cheltuieli sponsorizare)                                                      | -            | -            |
| Credit fiscal (rezerva legala)                                                               | -            | -            |
| <b>Cheltuiala cu impozitul pe profit curent inregistrata in contul de profit si pierdere</b> | -            | -            |

## 9. Imobilizari corporale

| Cost sau valoare justa      | Terenuri         | Cladiri           | Echipamente       | Echipamente<br>si constructii<br>in curs | Avansuri<br>pentru<br>imobilizari | Total              |
|-----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
|                             | RON              | RON               | RON               | RON                                      | RON                               | RON                |
| <b>La 31 decembrie 2018</b> | <b>7.244.000</b> | <b>20.890.932</b> | <b>92.439.591</b> | <b>923.613</b>                           | <b>389.112</b>                    | <b>121.887.248</b> |
| Intrari                     | -                | -                 | 8.506             | 813.007                                  | -                                 | 821.513            |
| Iesiri                      | -                | -                 | 86.746            | -                                        | 83.444                            | 170.190            |
| Transferuri*                | -                | -                 | -                 | -                                        | -                                 | -                  |
| <b>La 31 martie 2019</b>    | <b>7.244.000</b> | <b>20.890.932</b> | <b>92.361.351</b> | <b>1.736.620</b>                         | <b>305.668</b>                    | <b>122.538.571</b> |

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

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

|                                             | <b>Terenuri</b>  | <b>Cladiri</b>    | <b>Echipamente</b> | <b>Echipamente si<br/>constructii in<br/>curs</b> | <b>Total</b>      |
|---------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Amortizare si ajustari de depreciere</b> |                  |                   |                    |                                                   |                   |
| <b>La 31 decembrie 2018</b>                 | -                | <b>4.556.684</b>  | <b>64.272.064</b>  | -                                                 | <b>68.828.748</b> |
| Amortizare                                  | -                | 185.176           | 1.285.554          | -                                                 | <b>1.470.730</b>  |
| Iesiri (casari)                             | -                | -                 | 86.746             | -                                                 | <b>86.746</b>     |
| <b>La 31 martie 2019</b>                    | -                | <b>4.741.860</b>  | <b>65.470.872</b>  | -                                                 | <b>70.212.732</b> |
| <b>Valoare contabila neta</b>               |                  |                   |                    |                                                   |                   |
| <b>La 31 decembrie 2018</b>                 | <b>7.244.000</b> | <b>16.334.248</b> | <b>28.167.526</b>  | <b>1.312.725</b>                                  | <b>53.058.500</b> |
| <b>La 31 martie 2019</b>                    | <b>7.244.000</b> | <b>16.149.072</b> | <b>26.890.479</b>  | <b>2.042.288</b>                                  | <b>52.325.839</b> |

Active detinute in leasing financiar

Altur SA are in derulare 4 contracte de leasing financiar la data de 31 decembrie 2018 si 31 martie 2019 (nota 12.2)

Imobilizari corporale vandute si inchiriate

Societatea nu a avut in cursul anului 2018 si in cursul trimestrului I 2019 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 31 martie 2019 si 31 decembrie 2018 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 31 martie 2019 este de 39.980.500 RON, aferente unui numar de 1055 mijloace fixe (la 31 decembrie 2018: 39.977.487 RON, aferenta unui numar de 1053 mijloace fixe).

Provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate

La 31 martie 2019 si 31 decembrie 2018, 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.

## 10. Imobilizari necorporale

### Cost

**La 31 decembrie 2018**

Intrari

Iesiri

**La 31 martie 2019**

### Amortizare si depreciere de valoare

**La 31 decembrie 2018**

Amortizare

Iesiri

**La 31 martie 2019**

**Valoare contabila neta**

**La 31 decembrie 2018**

**La 31 martie 2019**

| Brevete si licente | Total   |
|--------------------|---------|
| RON                | RON     |
| 649.453            | 649.453 |
| -                  | -       |
| -                  | -       |
| 649.453            | 649.453 |
| 623.403            | 623.403 |
| 26.050             | 26.050  |
| -                  | -       |
| 649.453            | 649.453 |
| 26.050             | 26.050  |
| 0                  | 0       |

## 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)

|                                                           | 31.12.2018       | 31.03.2019       |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                           | RON              | RON              |
| Titluri evaluate la valoare justa prin profit si pierdere | 82.291           | 80.916           |
| Actiuni detinute la filiale                               | -                | -                |
| Alte titluri imobilizate (contabilizate la cost)          | 1.204.159        | 1.204.159        |
| <b>Investitii totale disponibile pentru vanzare</b>       | <b>1.286.450</b> | <b>1.285.075</b> |
| <b>Total active financiare</b>                            | <b>1.286.450</b> | <b>1.285.075</b> |

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

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

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

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

| Companie             | Numar actiuni  | Cotatie piata | Valoare justa la 31 martie 2019 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------------------------|
| Galfinband SA (GALF) | 53.262         | 1,4400        | 76.697                          |
| Patria Bank (PBK)    | 34.866         | 0,0866        | 3.019                           |
| Concifor SA (COBU)   | 15.000         | 0,0800        | 1.200                           |
| <b>Total</b>         | <b>103.128</b> |               | <b>80.916</b>                   |

| Companie             | Numar actiuni  | Cotatie piata | Valoare justa la 31 decembrie 2018 |
|----------------------|----------------|---------------|------------------------------------|
| Galfinband SA (GALF) | 53.262         | 1,4400        | 76.697                             |
| Patria Bank (PBK)    | 34.866         | 0,0744        | 2.594                              |
| Concifor SA (COBU)   | 15.000         | 0,2000        | 3.000                              |
| <b>Total</b>         | <b>103.128</b> |               | <b>82.291</b>                      |

In plus, Societatea detine actiuni in societatea Vulturul Comarnic SA si Alprom SA, societati care nu sunt listate la Bursa. Tinand cont de faptul ca la 31 martie 2019 si 31 decembrie 2018 nu exista informatii de piata privind pretul de tranzactionare pentru actiunile acestor emitenti, Societatea a decis ca aceste actiuni sa fie **prezentate la cost** la data de raportare curenta.

| Actiuni detinute in Alprom                   | 31 decembrie 2018 | 31 martie 2019 |
|----------------------------------------------|-------------------|----------------|
| Valoarea actiunilor                          | 2.500             | 2.500          |
| Numar actiuni detinute                       | 1.000             | 1.000          |
| <b>Actiuni detinute in Vulturul Comarnic</b> |                   |                |
| Valoarea actiunilor                          | 1.201.659         | 1.201.659      |
| Numar actiuni detinute                       | 641.705           | 641.705        |

**Deprecierea investitiilor financiare**

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

Pe baza acestor criterii, Societatea a identificat la finalul trimestrului I al anului 2019 o depreciere de 196.995 RON (la 31 decembrie 2018: 195.621 RON) a investitiilor in actiuni cotate. Deprecierea valorii de piata cu suma de 1.374 RON, la 31 martie 2019 fata de 31 decembrie 2018 a fost recunoscuta la cheltuielile financiare in contul de profit si pierdere pentru perioada de raportare curenta.

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

**Reconcilierea valorilor elementului „Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere” din situatia pozitiei financiare pentru 31 martie 2019 este prezentata in situatiile de mai jos.**

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

La 31 martie 2019 societatea ALTUR SA detine urmatoarele valori mobiliare cotate la BVB:

| <b>DENUMIRE<br/>(SIMBOL)</b> | <b>CANTITATE</b> | <b>PRET<br/>MEDIU</b> | <b>VALOARE<br/>(RON)</b> | <b>PRET<br/>PIATA</b> | <b>VALOARE<br/>PIATA</b> | <b>DIF.NEGA -<br/>TIVE(-)</b> | <b>DIF.POZI -<br/>TIVE(+)</b> |
|------------------------------|------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| GALFINBAND SA<br>(GALF)      | 53,262           | 4.95188               | 263,747.12               | 1.4400                | 76,697.28                | -187,049.84                   |                               |
| CONCIFOR SA<br>BUZAU (COBU)  | 15,000           | 0.24059               | 3,608.82                 | 0.0800                | 1,200.00                 | -2,408.82                     |                               |
| PATRIA BANK<br>(PBK)         | 34,866           | 0.30276               | 10,556.12                | 0.0866                | 3,019.40                 | -7,536.72                     |                               |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>103,128</b>   |                       | <b>277,912.06</b>        |                       | <b>80,916.68</b>         | <b>-196,995.38</b>            |                               |
|                              |                  |                       |                          |                       |                          | <b>-196,995.38</b>            |                               |

|                                                                                                                                  |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1) Costul titlurilor evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere</b>                                                   | <b>277,912.06</b> |
| <b>2) Ajustari pentru deprecierea titlurilor evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere</b>                              | <b>196,995.38</b> |
| <b>3) Titluri evaluate la valoarea justa prin profit si pierdere (pct.1 - pct.2)<br/>(suma din situatia pozitiei financiare)</b> | <b>80,916.68</b>  |

## 11.2 Actiuni detinute la filiale

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

| <b>Actiuni detinute in Vilcart SRL</b> | <b>31 decembrie 2018</b> | <b>31 martie 2019</b> |
|----------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Valoarea actiunilor                    | 4.364.700                | 4.364.700             |
| Numar actiuni detinute                 | 239.000                  | 239.000               |
| Ajustari de depreciere                 | 4.364.700                | 4.346.700             |
| Valoarea neta contabila                | <b>0</b>                 | <b>0</b>              |

## 12. Alte active/ datorii financiare

### 12.1 Imprumuturi purtatoare de dobanzi

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Societatea are la 31 martie 2019 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 31.01.2020.

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 2,75% pe an.  
La 31 martie 2019 suma facilitatii trase este de **11.661.299 RON**.

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

La 31 martie 2019 suma facilitatii utilizate este de **1.869.584,50 EURO**, echivalent a 8.904.457 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;

**ALTUR S.A.**

**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**

**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**

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

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

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

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

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

e) gaj asupra stocurilor de produse finite

f) gaj asupra stocurilor de materii prime

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

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

a) Credit de descoperire de cont in valoare totala de 7.500.000 RON acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina pana la data de 04.07.2019, destinat finantarii necesarului de capital de lucru. Creditul se acorda cu o dobanda ROBOR la 6 luni plus 2% indexabila trimestrial. La 31.03.2019 creditul descoperit de cont tras este de **7.474.182 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 1.800.000 EURO. Perioada limită pâna la care se pot efectua trageri este 15.05.2019. Durata contractului este pana la data de 15.11.2019.

La 31.03.2019 suma trasa din facilitatea de factoring este de **1.288.300,87 EURO**, echivalent a **6.135.919 RON**.

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Societatea avea la 31 decembrie 2018 contractate urmatoarele credite:

**I) Credite acordate de Raiffeisen Bank**

a) Credit pentru finantarea activitatii curente –overdraft, pentru suma maxima de 12.000.000 RON, acordat in data de 13.06.2013 cu scadenta la 31.01.2019.

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

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

Dobanda perceputa de banca pentru aceasta facilitate este ROBOR la 1M plus marja de 1,75% pe an.  
La 31 decembrie 2018 suma facilitatii trase este de **11.972.830 RON**.

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

La 31 decembrie 2018 suma facilitatii utilizate este de **1.994.223,50 EURO**, echivalent a 9.300.859 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;

## **ALTUR S.A.**

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

#### **pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**

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

- 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.

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

i) gaj asupra stocurilor de produse finite

j) gaj asupra stocurilor de materii prime

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

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

b) Credit de descoperire de cont in valoare totala de 7.500.000 RON acordat de Banca Transilvania S.A. – Sucursala Slatina pana la data de 04.07.2019, destinat finantarii necesarului de capital de lucru. Creditul se acorda cu o dobanda ROBOR la 6 luni plus 2% indexabila trimestrial. La 31.12.2018 creditul descoperit de cont tras este de **7.467.900 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 1.800.000 EURO. Perioada limită pâna la care se pot efectua trageri este 15.05.2019. Durata contractului este pana la data de 15.11.2019.

La 31.12.2018 suma trasa din facilitatea de factoring este de **1.101.826,37 EURO**, echivalent a **5.138.808 RON**.

## **14.2 Leasing financiar**

La 31 martie 2019 si 31 decembrie 2018 SC Altur SA are in derulare 4 contracte de leasing financiar, din care doua incheiate cu RCI Leasing Romania in data de 28.11.2016, pentru doua autoturisme.

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Valoarea totala a celor doua contracte de leasing este de 152.384,77 lei, din care avans in suma de 22.857,71 lei iar restul de 129.527,06 lei cu plata in 36 de rate lunare pana la data de 27.12.2019

Alte doua contracte de leasing financiar sunt 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 4 contracte, ramase de plata la data de 31 martie 2019 este de 371.793 lei.

### 13. Stocuri

|                                               | 31.12.2018        | 31.03.2019        |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                               | RON               | RON               |
| Materii prime si materiale                    | 7.691.057         | 6.780.803         |
| Ajustari pentru deprecierea materiilor prime  | (51.321)          | (51.321)          |
| Avansuri pentru cumparari de stocuri          | 2.993.686         | 3.000.538         |
| Productie in curs de executie                 | 1.364.768         | 2.834.835         |
| Produse finite                                | 20.265.095        | 17.872.742        |
| Ajustari pentru deprecierea produselor finite | (975.547)         | (975.547)         |
| Ambalaje                                      | 26.909            | 38.503            |
| <b>Total</b>                                  | <b>31.314.647</b> | <b>29.500.553</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 2018 si pana la sfarsitul trimestrului I al anului 2019 nu au fost inregistrate ajustri suplimentare pentru deprecierea materiilor prime, materialelor consumabile si a produselor finite, fata de cele inregistrate la 31.12.2016.

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

### 14. Creante

|                                | 31.12.2018        | 31.03.2019        |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                | RON               | RON               |
| Creante comerciale             | 21.066.072        | 23.896.881        |
| Creante catre bugetul statului | 2.010.550         | 1.707.458         |
| Alte creante                   | 22.470.058        | 22.460.530        |
| Depreciere creante comerciale  | (1.328.356)       | (1.328.356)       |
| Depreciere alte creante        | (1.056.123)       | (1.056.123)       |
|                                | <b>43.162.201</b> | <b>45.680.390</b> |

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(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 2014, creantele comerciale avand o valoare initiala de 1.328.356 RON au fost depreciate si provizionate in intregime. In cursul anului 2018 si pana la finalul trimestrului I al anului 2019 nu s-au constituit ajustari suplimentare pentru deprecierea creantelor comerciale. A se vedea mai jos situatia provizioanelor pentru deprecierea creantelor:

|                                   | Depreciere creante<br>comerciale | Depreciere alte<br>creante | Total            |
|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------|
|                                   | RON                              | RON                        | RON              |
| <b>La 31 decembrie 2018</b>       | <b>1.328.356</b>                 | <b>1.056.123</b>           | <b>2.384.479</b> |
| Cresteri in cursul exercitiului   | -                                | -                          | -                |
| Sume neutilizare reluate pe venit | -                                | -                          | -                |
| <b>La 31 martie 2019</b>          | <b>1.328.356</b>                 | <b>1.056.123</b>           | <b>2.384.479</b> |

Detalierea creantelor la 31 martie 2019

Cientii neincasati la 31.03.2019 prezinta urmatoarea structura :

- 7.513.402 RON – clienti interni
- 15.221.192 RON – clienti externi
- 1.340.836 RON – clienti incerti

Principalul client extern este T.R.W. Automotive cu facturi neincasate in suma de 6.390.532 RON, din care:

- TRW Polonia – 5.398.067 RON
- TRW Germania – 387.872 RON
- TRW Cehia – 270.309 RON
- TRW Franta – 94.209 RON
- TRW Anglia - 240.075 RON.

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

Pentru TVA de recuperat aferenta lunilor februarie si martie 2019 in suma de 912.135 RON s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu datoriile la Bugetul General Consolidat al statului.

Detalierea creantelor la 31 decembrie 2018

Cientii neincasati la 31.12.2018 prezinta urmatoarea structura :

- 7.077.487 RON – clienti interni
- 12.920.162 RON – clienti externi
- 1.340.836 RON – clienti incerti

Principalul client extern este T.R.W. Automotive cu facturi neincasate in suma de 5.769.225 RON, din care:

- TRW Polonia – 5.026.957 RON
- TRW Germania – 301.923 RON
- TRW Franta – 281.943 RON
- TRW Cehia – 158.402 RON

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

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Pentru TVA de recuperat aferenta lunilor noiembrie, decembrie 2018 in suma de 1.252.151 RON s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensarea cu datoriile la Bugetul General Consolidat al statului.

In capitolul „Alte creante” la 31 decembrie 2018 si 31 martie 2019 sumele semnificative sunt reprezentate de imprumuturile acordate altor persoane juridice, respectiv: Vinia SA suma de 220.000 RON si Telesales Europe SRL suma de 100.000 RON.

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

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

## 15. Numerar si echivalente de numerar

La 31 martie 2019 si 31 decembrie 2018, disponibilitatile nete sunt dupa cum urmeaza:

|                                          | 31.12.2018          | 31.03.2019          |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                          | RON                 | RON                 |
| Numerar in casierie                      | 971                 | 2.569               |
| Numerar la banci                         | 113.649             | 670.531             |
| Depozite pe termen scurt                 | 2.604               | 2.604               |
|                                          | <b>117.224</b>      | <b>675.704</b>      |
| Descoperit de cont bancar (nota 12)      | (24.579.538)        | (25.271.400)        |
| <b>Numerar si echivalente de numerar</b> | <b>(24.462.314)</b> | <b>(24.595.696)</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

| Numar de actiuni | Valoare nominala | Capital social | Ajustare hiperinflatie | Prima de capital | Total |
|------------------|------------------|----------------|------------------------|------------------|-------|
|                  | RON              | RON            |                        | RON              | RON   |

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

|                                          |                    |            |                   |                    |                  |                    |
|------------------------------------------|--------------------|------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>Sold la 1 ianuarie 2019</b>           | <b>824.388.338</b> | <b>0,1</b> | <b>82.438.834</b> | <b>197.447.859</b> | <b>1.135.150</b> | <b>281.017.550</b> |
| Schimbări în perioada 01.01 - 31.03.2019 | -                  |            | -                 | -                  | -                | -                  |
| <b>Sold la 31 martie 2019</b>            | <b>824.388.338</b> | <b>0,1</b> | <b>82.438.834</b> | <b>197.447.859</b> | <b>1.135.150</b> | <b>281.017.550</b> |

La începutul exercitiului financiar 2019, capitalul social subscris al SC ALTUR SA era de 82.438.834 RON, reprezentând 824.388.338 actiuni cu o valoare nominala de 0.1 RON. În cursul anului 2019, până la finele trimestrului I, capitalul social nu a avut modificări.

Structura actionariatului la 31 martie 2019 și 31 decembrie 2018 este următoarea :

| <b>Structura actionariat la 31 martie 2019</b> | <b>Numar Actiuni</b> | <b>Valoare RON</b> | <b>%</b>   |
|------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Mecanica Rotes SA                              | 232.068.388          | 23.206.839         | 28,1504    |
| Andrici Adrian                                 | 207.116.206          | 20.711.621         | 25,1236    |
| Alti actionari persoane fizice și juridice     | 385.203.744          | 38.520.374         | 46,7260    |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>824.388.338</b>   | <b>82.438.834</b>  | <b>100</b> |

| <b>Structura actionariat la 31 decembrie 2018</b> | <b>Numar Actiuni</b> | <b>Valoare RON</b> | <b>%</b>   |
|---------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Mecanica Rotes SA                                 | 232.068.388          | 23.206.839         | 28,1504    |
| Andrici Adrian                                    | 207.116.206          | 20.711.621         | 25,1236    |
| Alti actionari persoane juridice                  | 230.836.291          | 23.083.629         | 28,0009    |
| Alti actionari persoane fizice                    | 154.367.453          | 15.436.745         | 18,7251    |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>824.388.338</b>   | <b>82.438.834</b>  | <b>100</b> |

## 16.2 Rezerva legala

Rezerva legala este creata în conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual este transferat în cadrul rezervelor legale până când soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii. Dacă 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 că va utiliza rezerva legala în așa fel încât aceasta să devină taxabila (cu exceptia cazului prevăzut de Codul fiscal, în care rezerva constituita de persoanele juridice care furnizeaza utilitati societăților comerciale care se restructureaza, se reorganizeaza sau se privatizeaza poate fi folosita pentru acoperirea pierderilor de valoare a pachetului de actiuni obtinut în urma procedurii de conversie a creanțelor, iar sumele destinate reconstituirii ulterioare a acestora sunt deductibile la calculul profitului impozabil).

Societatea nu a constituit în anul 2018 rezerva legala, nici în trimestrul I al anului 2019.

## 17. Subventii pentru investitii

### Creante privind subventiile

|                                                                   | 31.12.2018 | 31.03.2019 |
|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                   | RON        | RON        |
| <b>La 1 ianuarie</b>                                              | 0          | 0          |
| Primate in cursul exercitiului / (diminuare subventie de incasat) | -          | -          |
| Incasare subventie                                                | -          | -          |
| <b>La sfarsitul perioadei de raportare</b>                        | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

### Datorii privind subventiile

|                                                                  | 31.12.2018       | 31.03.2019       |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                  | RON              | RON              |
| <b>La 1 ianuarie</b>                                             | <b>3.191.436</b> | <b>2.477.076</b> |
| Primate in cursul exercitiului / (diminuare subventie de primit) |                  | -                |
| Transferate catre contul de profit si pierdere                   | (714.360)        | (178.590)        |
| <b>La sfarsitul perioadei de raportare</b>                       | <b>2.477.076</b> | <b>2.298.486</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:

|                 | 31.12.2018       | 31.03.2019       |
|-----------------|------------------|------------------|
|                 | RON              | RON              |
| Pe termen scurt | 714.359          | 714.359          |
| Pe termen lung  | 1.762.717        | 1.584.127        |
| <b>Total</b>    | <b>2.477.076</b> | <b>2.298.486</b> |

## **18. Furnizori si alte datorii curente**

|                                | <b>31.12.2018</b> | <b>31.03.2019</b> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                | <b>RON</b>        | <b>RON</b>        |
| Datorii comerciale             | 18.454.170        | 20.167.522        |
| Datorii catre bugetul statului | 7.393.700         | 6.708.551         |
| Avansuri primite               | 282.088           | 775.873           |
| Personal beneficii datorate    | 790.859           | 902.337           |
|                                | <b>26.920.817</b> | <b>28.554.283</b> |

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

### Detalierea datoriilor la 31 martie 2019

Principalii furnizori neachitati se prezinta astfel:

- SC ALRO SA cu un sold de 9.209.469 RON reprezentand 45,66% din totalul furnizorilor neachitati.
- CEZ VANZARE cu un sold de 1.852.139 RON reprezentand 9,18% din totalul furnizorilor neachitati.
- ENGIE Romania cu un sold de 879.408 RON reprezentand 4,36% din totalul furnizorilor neachitati.
- Huttenes Albertus Polonia cu un sold de 476.755 RON reprezentand 2,36% din furnizorii neachitati.
- KBM AFFILIPS Olanda cu un sold de 181.950 RON reprezentand 0,9% din totalul furnizorilor neachitati.
- TEXIMP SA - Elvetia cu un sold pe termen scurt de 1.188.030 RON reprezentand 5,89% din totalul furnizorilor neachitati.

Pentru datoriile la Bugetul general consolidat de stat inregistrate la 31 martie 2019 aferente lunii martie 2019, s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensare cu TVA-ul de recuperat suma de 456.746 lei si in cursul lunii aprilie 2019 a fost achitata suma de 621.545 lei.

### Detalierea datoriilor la 31 decembrie 2018

Principalii furnizori neachitati se prezinta astfel:

- SC ALRO SA cu un sold de 9.645.092 RON reprezentand 52,27% din totalul furnizorilor neachitati.
- CEZ VANZARE cu un sold de 1.509.005 RON reprezentand 8,18% din totalul furnizorilor neachitati.
- ENGIE Romania cu un sold de 686.754 RON reprezentand 3,72% din totalul furnizorilor neachitati.
- Huttenes Albertus Polonia cu un sold de 210.330 RON reprezentand 1,14% din furnizorii neachitati.
- KBM AFFILIPS Olanda cu un sold de 167.551 RON reprezentand 0,91% din totalul furnizorilor neachitati.
- TEXIMP SA - Elvetia cu un sold pe termen scurt de 1.163.360 RON reprezentand 6,3% din totalul furnizorilor 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 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 3.721.779 lei reprezentand dobanzi si penalitatilor de intarziere calculate pentru TVA-ul de plata stabilit suplimentar prin

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

decizia FDJ 127/16.11.2016, instituite prin deciziile nr.FDJ 61 din data 10.-11.01.2017 si decizia nr.202/27.08.2018.

Pentru datoriile la Bugetul general consolidat de stat inregistrate la 31 decembrie 2018 aferente lunilor noiembrie - decembrie 2018, s-a solicitat la DGAMC Bucuresti compensare cu TVA-ul de recuperat suma de 1.252.151 lei si in cursul lunii ianuarie 2019 a fost achitata suma de 429.877 lei.

## 19. Prezentarea partilor afiliate

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

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

## 20. Rezultatul pe actiune

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

|                                                 | <b>31 martie<br/>2018</b> | <b>31 martie<br/>2019</b> |
|-------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                 | <b>RON</b>                | <b>RON</b>                |
| Profit net atribuibil actionarilor / (pierdere) | (82.946)                  | (692.820)                 |
| Numar mediu de actiuni                          | 824.388.338               | 824.388.338               |
| <b>Profitul net/pierdere() pe actiune</b>       | <b>(0,0001)</b>           | <b>(0,0008)</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>31 martie<br/>2018</b> | <b>31 martie<br/>2019</b> |
|-------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                           | <b>RON</b>                | <b>RON</b>                |
| Rezultatul global atribuibil actionarilor | (82.946)                  | (692.820)                 |
| Numar mediu de actiuni                    | 824.388.338               | 824.388.338               |
| <b>Rezultatul global pe actiune</b>       | <b>(0,0001)</b>           | <b>(0,0008)</b>           |

## 21. Angajamente si contingente

### *Garantiile pentru obligatii contractuale*

### **Asigurari**

In anul 2018 si pana la sfarsitul trimestrului I al anului 2019, 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;
- asigurari de marfa pentru activitatea de transport efectuata cu tirurile proprii;
- alte tipuri de asigurari (in special pentru autovehiculele din parcul auto al Societatii).

### **Pretul de transfer**

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

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

## **22. Obiectivele si politicile pentru gestionarea riscurilor financiare**

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

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

La 31 martie 2019 si 31 decembrie 2018, 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.

### **Riscul de piata**

**ALTUR S.A.****Situatii financiare – OMFP 2844/2016****pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019***(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

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

Riscul pretului marfurilor – aluminiu

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

Riscul ratei dobanzii

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

Riscul valutar

Riscul valutar este riscul ca valoarea justa sau viitoarele fluxuri de trezorerie ale unui instrument financiar sa fluctueze din cauza modificarilor cursurilor de schimb valutar. Expunerea Societatii la riscul modificarilor cursului valutar se refera in principal la activitatile de exploatare ale Societatii (atunci cand veniturile sau cheltuielile sunt denominate 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 31 martie 2019 si 31 decembrie 2018, activele si datoriile Societatii exprimate intr-o alta moneda decat RON generau o expunere neta dupa cum urmeaza:

|     | Active monetare |            | Datorii monetare |            |
|-----|-----------------|------------|------------------|------------|
|     | 31.12.2018      | 31.03.2019 | 31.12.2018       | 31.03.2019 |
|     | RON             | RON        | RON              | RON        |
| USD | -               | -          | -                | -          |
| EUR | 19.060.168      | 22.616.736 | 17.055.069       | 20.070.824 |

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***

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.

**ALTUR S.A.**  
**Situatii financiare – OMFP 2844/2016**  
**pentru perioada 01 ianuarie - 31 martie 2019**  
*(Sumele sunt exprimate in RON, daca nu se precizeaza altfel)*

Creante comerciale

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

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

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

Numerar si echivalente de numerar, alte active financiare

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

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

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

***Riscul de lichiditate***

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

***Administrarea capitalului***

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**  
 la data de 31 MARTIE 2019

- RON -

|                                                                                                                                                  | <b>Nr<br/>rd.</b> | <b>Sold la<br/>31.12.2018</b> | <b>Sold la<br/>31.03.2019</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <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<br>și alte imobilizări necorporale<br>(ct. 205+208-2805-2808-2905-2906-2908) | 02                | 26.050                        | -                             |
| 3. Fond comercial (ct. 2071)                                                                                                                     | 03                | -                             | -                             |
| 4. Avansuri (ct.409.4)                                                                                                                           | 04                |                               |                               |
| 5. Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor<br>minerale (ct. 206-2806-2907)                                                     | 05                |                               |                               |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>                                                                                                                      | 06                | 26.050                        | -                             |
| <b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>                                                                                                                 |                   |                               |                               |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)                                                                                     | 07                | 23.578.248                    | 23.393.072                    |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)                                                                                          | 08                | 28.116.027                    | 26.842.555                    |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct.214+224-2814-2914)                                                                                   | 09                | 51.500                        | 47.924                        |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215-2815-2915)                                                                                                     | 10                | -                             | -                             |
| 5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)                                                                                      | 11                | 923.613                       | 1.736.620                     |
| 6. Investiții imobiliare în curs de executie (ct.235-2935)                                                                                       | 12                | -                             | -                             |
| 7. Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor<br>minerale (ct. 216-2816-2916)                                                       | 13                |                               |                               |
| 8. Avansuri (ct.409.3)                                                                                                                           | 14                | 389.112                       | 305.668                       |
| <b>TOTAL (rd. 07 la 14)</b>                                                                                                                      | 15                | 53.058.500                    | 52.325.839                    |
| <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<br>în comun (ct. 262+263-2962)                                            | 19                | 82.291                        | 80.916                        |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entităților<br>controlate în comun (ct.2673+2674-2965)                                           | 20                | -                             | -                             |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265+266-2963)                                                                                                   | 21                | 1.204.159                     | 1.204.159                     |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)                                                                                          | 22                | -                             | -                             |
| <b>TOTAL (rd. 17 la 22)</b>                                                                                                                      | 23                | 1.286.450                     | 1.285.075                     |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06+15+16+23)</b>                                                                                              | 24                | 54.371.000                    | 53.610.914                    |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                      |                   |                               |                               |
| <b>I. STOCURI</b>                                                                                                                                |                   |                               |                               |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+                                                                                       | 25                | 7.666.645                     | 6.767.985                     |

|                                                                                                                                                                                                                                                               |    |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| +/- 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 | 1.364.768  | 2.834.835  |
| 4. Produse finite și mărfuri (ct. 327+345+346+347+/-348+ +354+357+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3957-397-4428)                                                                                                                                                | 28 | 19.289.548 | 16.897.195 |
| 5. Avansuri (ct. 4091)                                                                                                                                                                                                                                        | 29 | 2.993.686  | 3.000.538  |
| <b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>                                                                                                                                                                                                                                   | 30 | 31.314.647 | 29.500.553 |
| <b>II. CREANȚE</b><br>(Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)                                                                                                              |    |            |            |
| 1. Creanțe comerciale(ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968 + 411+ 413 + 418 - 491)                                                                                                                                                                               | 31 | 19.737.716 | 22.568.525 |
| 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 în 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 | 23.424.485 | 23.111.865 |
| 5. Capitalul subscris și nevărsat (ct. 456-495)                                                                                                                                                                                                               | 37 |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 37)</b>                                                                                                                                                                                                                                   | 38 | 43.162.201 | 45.680.390 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b><br>(ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)                                                                                                                                                                             | 39 | 2.604      | 2.604      |
| <b>IV.CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b><br>(ct.5112+512+531+532+541+542)                                                                                                                                                                                           | 40 | 114.620    | 673.100    |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL</b><br><b>(rd. 30+38+39+40 )</b>                                                                                                                                                                                                 | 41 | 74.594.072 | 75.856.647 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct.471) (rd. 43 + 44)                                                                                                                                                                                                          | 42 | 503.961    | 597.227    |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct.471)                                                                                                                                                                                                  | 43 | 503.961    | 597.227    |
| 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 | 26.911.450 | 27.652.763 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)                                                                                                                                                                                                            | 47 | 282.088    | 775.873    |
| 4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)                                                                                                                                                                                                             | 48 | 18.335.057 | 20.408.339 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct.403+405)                                                                                                                                                                                                                    | 49 |            |            |
| 6. Datorii din operatiuni de leasing financiar (ct.406)                                                                                                                                                                                                       | 50 | 119.113    | 119.183    |
| 7. Sume datorate entităților din grup (ct.1661+1685+2691+451)                                                                                                                                                                                                 | 51 | -          | -          |
| 8. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate în 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 | 8.184.559  | 7.610.888  |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 54)</b>                                                                                                                                                                                                                                   | 55 | 53.832.267 | 56.207.046 |

|                                                                                                                                                                                                                                                           |    |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-55-73-76-79 )</b>                                                                                                                                                                  | 56 | 20.551.407  | 19.532.469  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 24 + 56)</b>                                                                                                                                                                                                | 57 | 74.922.407  | 73.143.383  |
| <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 | 6.968.947   | 6.523.095   |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                       | 60 |             |             |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)                                                                                                                                                                                                       | 61 | 530.611     | 99.002      |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)                                                                                                                                                                                                               | 62 |             |             |
| 6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct.406)                                                                                                                                                                                                   | 63 | 282.833     | 252.680     |
| 7. Sume datorate entităților din grup (ct.1661+1685+2691+451)                                                                                                                                                                                             | 64 |             |             |
| 8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+453)                                                                                                                                                         | 65 |             |             |
| 9.Datorii rezultate din operațiuni cu instrumente derivate(ct465)                                                                                                                                                                                         | 66 |             |             |
| 10. Alte datorii inclusiv datorii fiscale și alte datorii privind asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2963+ +421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+ +4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+ +462+473+509 +5186+5193+5194+5195+5196+5197) | 67 | 1.306.780   | 1.306.780   |
| <b>TOTAL (rd. 58 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                               | 68 | 9.089.171   | 8.181.557   |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                     |    |             |             |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)                                                                                                                                                                                                  | 69 |             |             |
| 2. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)                                                                                                                                                                                                         | 70 |             |             |
| <b>TOTAL PROVIZIOANE (rd. 69 + 70)</b>                                                                                                                                                                                                                    | 71 |             |             |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                               |    |             |             |
| 1.Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.73 + 74)                                                                                                                                                                                                      | 72 | 2.477.076   | 2.298.486   |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475)                                                                                                                                                                                              | 73 | 714.359     | 714.359     |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475)                                                                                                                                                                                             | 74 | 1.762.717   | 1.584.127   |
| 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 | 2.477.076   | 2.298.486   |
| <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  | 19.534.510  | 19.534.510  |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                                                                                                     |        |     |             |             |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                                                                                           |        | 92  | 3.735.438   | 3.735.438   |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                                                                                                       |        | 93  | -           | -           |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                                                                                             |        | 94  | 2.331.246   | 2.331.246   |
| TOTAL (rd.82 la 84)                                                                                                                                    |        | 95  | 6.066.684   | 6.066.684   |
| Diferente de curs valutar din conversia situatiilor financiare anuale individuale intr-o moneda de prezentare diferita de moneda functionala (ct.1072) | SOLD C | 96  |             |             |
|                                                                                                                                                        | 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 | 37.976.534  | 37.976.534  |
| <b>VI. REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)</b>                                                           | Sold C | 103 |             |             |
|                                                                                                                                                        | Sold D | 104 | 201.504.723 | 201.504.723 |
| <b>VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFAR-SITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)</b>                                                                      | Sold C | 105 | -           | -           |
|                                                                                                                                                        | Sold D | 106 | 830.697     | 1.523.517   |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                                                                                                      |        | 107 | -           | -           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b><br>(rd.89+90+91+95+96-97-98+99-100+101-102+103-104+105-106-107)                                                      |        | 108 | 64.070.519  | 63.377.699  |
| Patrimoniul public (ct. 1026)                                                                                                                          |        | 109 |             |             |
| <b>TOTAL CAPITALURI (rd. 108+109)</b>                                                                                                                  |        | 110 | 64.070.519  | 63.377.699  |

***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 31 MARTIE 2019

| Denumirea indicatorului                                                                                                                               |        | Nr<br>Rd | Realizat la<br>31.03.2018 | Realizat la<br>31.03.2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|---------------------------|---------------------------|
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)                                                                                                            |        | 01       | 26.984.139                | 27.648.151                |
| Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)                                                                                                   |        | 02       | 26.983.367                | 27.647.628                |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                            |        | 03       | 772                       | 523                       |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                                |        | 04       | -                         | -                         |
| Venituri din subvenții de exploatare af. cifrei de afaceri nete(ct. 7411)                                                                             |        | 05       | -                         | -                         |
| 2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse<br>(ct. 711)                                                                                    | Sold C | 06       | -                         | -                         |
|                                                                                                                                                       | Sold D | 07       | 3.284.430                 | 909.616                   |
| 3.Venituri din productia de imobilizari si investitii imobiliare<br>(rd.09+10)                                                                        |        | 08       | 11.771                    | 29.435                    |
| 4.Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale<br>(ct. 721+722)                                                                     |        | 09       | 11.771                    | 29.435                    |
| 5.Venituri din productia de investitii imobiliare (ct.725)                                                                                            |        | 10       | -                         | -                         |
| 6.Venituri din activele imobilizate(sau grupurile destinate cedarii)<br>detinute in vederea vanzarii (ct.753)                                         |        | 11       | -                         | -                         |
| 7.Venituri din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale<br>(ct.755)                                                                        |        | 12       | -                         | -                         |
| 8.Venituri din investitii imobiliare (ct.756)                                                                                                         |        | 13       | -                         | -                         |
| 9.Venituri din active biologice si produse agricole (ct.757)                                                                                          |        | 14       | -                         | -                         |
| 10.Venituri din subventii de exploatare in caz de calamitati si alte<br>evenimente similare (ct.7417)                                                 |        | 15       | -                         | -                         |
| 11. Alte venituri din exploatare (ct.758+7419)                                                                                                        |        | 16       | 269.951                   | 474.968                   |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL<br>(rd. 01+06-07+08+11+12+13+14+15+16)                                                                                |        | 17       | 23.981.431                | 27.242.938                |
| 12.a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile<br>(ct. 601+602-7412)                                                                      |        | 18       | 11.030.133                | 12.905.789                |
| Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+608)                                                                                                           |        | 19       | 361.455                   | 505.652                   |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)                                                                                          |        | 20       | 1.899.906                 | 2.669.262                 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)                                                                                                             |        | 21       | 1.087                     | 523                       |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                                 |        | 22       |                           |                           |
| 13. Cheltuieli cu personalul (rd. 24+25)                                                                                                              |        | 23       | 7.355.842                 | 7.434.222                 |
| a) Salarii și indemnizații(ct. 641+621+642+643+644-7414)                                                                                              |        | 24       | 7.204.424                 | 7.278.036                 |
| b)Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)                                                                                        |        | 25       | 151.418                   | 156.186                   |
| 14.a) Ajustari de valoare privind imobilizările necorporale, corporale,<br>investitiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 27-28) |        | 26       | 1.442.131                 | 1.496.778                 |
| a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6816+6817)                                                                                                             |        | 27       | 1.442.131                 | 1.496.778                 |
| a.2) Venituri (ct. 7813+7816)                                                                                                                         |        | 28       | -                         | -                         |
| b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)                                                                                      |        | 29       |                           |                           |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)                                                                                                                         |        | 30       | -                         | -                         |
| b.2) Venituri (ct. 754+7814)                                                                                                                          |        | 31       | -                         | -                         |
| 15. Alte cheltuieli de exploatare (rd.33 la 41)                                                                                                       |        | 32       | 1.786.787                 | 2.606.306                 |
| 15.1) Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+<br>622+623+624+625+626+627+628-7416)                                                |        | 33       | 1.343.252                 | 1.945.470                 |
| 15.2) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)                                                                              |        | 34       | 234.667                   | 204.694                   |
| 15.3) Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)                                                                                          |        | 35       | (40.584)                  | 108.149                   |
| 15.4) Cheltuieli legate de activele imobilizate(sau grupurile destinate<br>cedarii) detinute in vederea vanzarii (ct.653)                             |        | 36       | -                         | -                         |
| 15.5) Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si<br>corporale (ct.655)                                                                  |        | 37       | -                         | -                         |
| 15.6) Cheltuieli privind investitiile imobiliare (ct. 656)                                                                                            |        | 38       | -                         | -                         |
| 15.7) Cheltuieli privind activele biologice si produsele agricole (657)                                                                               |        | 39       | -                         | -                         |

|                                                                                                                              |    |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| 15.8)Chelt.privind calamitatile si alte evenimente similare(ct.6587)                                                         |    | -          | -          |
| 15.9) Alte cheltuieli (ct. 6581+6582+6583+6584+6585+6588)                                                                    | 41 | 249.452    | 347.993    |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 43 - 44)                                                                                 | 42 | -          | -          |
| Cheltuieli (ct. 6812)                                                                                                        | 43 | -          | -          |
| Venituri (ct. 7812)                                                                                                          | 44 | -          | -          |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br>(rd. 18 la 21-22+23+26+29+32+42)                                                         | 45 | 23.877.341 | 27.618.532 |
| REZULTATUL DIN EXPLOATARE:                                                                                                   |    |            |            |
| - Profit (rd. 17- 45)                                                                                                        | 46 | 104.090    | -          |
| - Pierdere (rd. 45-17)                                                                                                       | 47 | -          | 375.594    |
| 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 | 138.120    | 380.424    |
| 21. Venituri din dobânzi (ct.766)                                                                                            | 53 | -          | 269        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile din grup                                                                    | 54 | -          | -          |
| 22. Alte venituri financiare (ct. 7615+764+767+768)                                                                          | 55 | 140.305    | -          |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.48+49+50+51+52+53+55)                                                                        | 56 | 278.425    | 380.693    |
| 23. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.58-59) | 57 | 28.188     | 1.375      |
| Cheltuieli (ct.686)                                                                                                          | 58 | 28.188     | 1.375      |
| Venituri (ct. 786)                                                                                                           | 59 | -          | -          |
| 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 | 187.199    | 282.535    |
| - din care, cheltuieli în relația cu entitățile din grup                                                                     | 63 | -          | -          |
| 27.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                       | 64 | 250.074    | 414.009    |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 57+60+61+62+64)                                                                           | 65 | 465.461    | 697.919    |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                         |    |            |            |
| - Profit (rd. 56-65)                                                                                                         | 66 | -          | -          |
| - Pierdere (rd. 65-56)                                                                                                       | 67 | 187.036    | 317.226    |
| VENITURI TOTALE (rd. 17+56)                                                                                                  | 68 | 24.259.856 | 27.623.631 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 45+65)                                                                                                | 69 | 24.342.802 | 28.316.451 |
| 28. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                                                                          |    |            |            |
| - Profit (rd. 68-69)                                                                                                         | 70 | -          | -          |
| - Pierdere (rd. 69-68)                                                                                                       | 71 | 82.946     | 692.820    |
| 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 | 82.946     | 692.820    |

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

DIRECTOR GENERAL  
Ec. Burca Sergiu

SEF DEPARTAMENT FINANCIAR,  
Ec. Predut Vasile Cornel