

ALUMIL ROM INDUSTRY SA

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

**Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016**

30 Iunie 2017

CUPRINS

Raportul administratorului – semestrul I 2017	3-6
Declaratia persoanelor responsabile	7
Situatia rezultatului global	8
Situatia pozitiei financiare	9
Situatia modificarii capitalurilor proprii	10
Situatia fluxurilor de numerar	11
Note la situatiile financiare	12–37

Raport semestrial - semestrul I 2017

*In conformitate cu Legea nr. 24/2017 privind piata de capital si
Regulamentul nr. 1/2006 al CNVM*

Data raportului 11 august 2017

Denumirea entității emitente: SC Alumil Rom Industry SA

Sediul social: Bucuresti, Calea Rahovei nr. 286 A, Sector 5

Numărul de telefon/fax: 021 4243456

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 10042631

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/8540/1997

Capital social subscris și vărsat: 6.250.000 RON

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti

1. Situatia economico-financiara

a.) Elemente de bilant

Elemente de bilant	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Active imobilizate	40.082.076	41.303.730
Necorporale	154.837	204.550
Corporale	35.826.559	37.030.727
Actiuni detinute la entitatile afiliate	4.058.508	4.062.041
Creante imobilizate	42.172	6.412
Active circulante	33.421.212	37.135.016
Stocuri	11.764.239	10.473.722
Creante	13.593.758	14.073.159
Casa si conturi la banci	8.063.215	12.588.135
TOTAL ACTIV	73.503.288	78.438.746
Capitaluri proprii	51.528.873	51.297.919
Datorii pe termen lung	6.623.846	8.355.876
Subventii	5.363.808	5.558.196
Impozit amanat	146.862	146.862
Datorii curente	9.839.899	13.079.893
TOTAL PASIV	73.503.288	78.438.746

Imobilizarile necorporale au scazut de la 204.550 lei in Decembrie 2016 la 154.837 lei la sfarsitul lunii iunie 2017.

Activele corporale au inregistrat o scadere de 3 % ajungand la sfarsitul lunii iunie 2017 la 35.826.559 lei.

In cursul primului semestru din 2017, stocurile au crescut cu 12 % fata de decembrie 2016, ajungand la valoarea de 11.764.239 lei. Aceasta evolutie este coroborata cu sezonabilitatea vanzarilor pe parcursul unui an. De asemenea creantele societatii au ajuns la 13.593.758 lei, inregistrand o scadere de 3 % fata de sfarsitul anului 2016.

Datoriile curente sunt in scadere cu 25% fata de decembrie 2016, ajungand la valoarea de 9.839.899 lei in Iunie 2017.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
Pentru semestrul I 2017

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

b.) Contul de profit si pierdere

	S1 2017 RON	S1 2016 RON
Venituri din vanzari	28.184.765	27.302.543
Costul vanzarii	(19.670.660)	(18.668.534)
Marja bruta	8.514.105	8.634.009
Alte venituri operationale	404.808	555.867
Cheltuieli de vanzare si distributie	(6.352.577)	(5.772.173)
Cheltuieli administrative	(1.974.324)	(2.462.516)
Profit operational	592.012	955.187
Venituri din dobanzi si asimilate	6.980	22.768
Cheltuieli cu dobanzile	(234.380)	(193.567)
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	(55.730)	(120.502)
Profit inainte de impozitare	308.882	663.886
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	(77.928)	(138.705)
Impozit pe profit amanat	-	-
Profitul net al anului	230.954	525.181
Castig pe actiune	0.0074	0.0168

Cifra de afaceri pe primul semestru a inregistrat o crestere de 3 % fata de primul semestru al anului trecut.

Cheltuielile cu materiile prime au inregistrat o crestere de 8 % in timp ce cheltuielile cu marfurile au ramas la acelasi nivel cu cele din primul semestru al anului trecut, acestea fiind direct conectate cu evolutia si structura cifrei de afaceri. In primul semestru al anului 2017, societatea a realizat un profit din exploatare in valoare de 592.012 lei.

In perioada de raportare societatea a inregistrat venituri din dobanzi si diferente de curs de 284.032 lei, in scadere cu 24 % fata perioada similara a anului trecut, iar cheltuielile financiare au inregistrat o scadere de 15 %, de la 665.729 lei la 567.162 lei, in principal datorita stabilizarii cursului din ultima perioada. Ca urmare, societatea a inregistrat la sfarsitul primului semestru din 2017 pierdere financiara in valoare de 283.130 lei.

In perioada de raportare societatea a inregistrat profit net in valoare de 230.954 lei, in scadere cu 56 % fata de perioada similara a anului trecut.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
Pentru semestrul I 2017

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

c.) Situatia fluxurilor de numerar la 30 iunie 2017 si 2016

	2017	2016
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Profit inainte de impozitare	308.882	663.886
Ajustari pentru elemente monetare:		
Cheltuieli cu amortizarea	1.272.902	1.258.656
Constituiiri/ (Reversari) provizioane clienti incerti si stocuri	110.747	(14.066)
Constituiiri/(Reversari) de provizioane, net	(108.944)	-
(Profit)/ Pierdere din vanzarea imobilizarilor corporale	(22.625)	-
Venituri din reluarea subventiilor pentru investitii	(194.388)	(193.769)
(Venituri) / Cheltuieli cu dobanzile – net	227.400	170.799
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant	1.593.974	1.885.506
(Cresteri) / Descresteri creante comerciale si alte creante	336.422	5.292.076
(Cresteri) / Descresteri de stocuri	(1.290.516)	(1.584.316)
Cresteri / (Descresteri) de furnizori si alte datorii	(707.331)	916.687
Numerar net dupa modificarile capitalului circulant	(67.451)	6.509.953
Impozitul pe profit platit	(159.627)	(222.762)
Dobanzi platite	(234.380)	(193.567)
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de exploatare	(461.458)	6.093.624
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale si financiare	(65.068)	(1.042.897)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	68.670	-
Dobanzi incasate	6.980	22.768
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de investitii	10.582	(1.020.129)
Fluxuri de trezorerie din activitatile de finantare		
Dividende platite	-	(3.750.000)
Imprumuturi primite	-	-
Rambursari de imprumuturi	(4.074.044)	(3.149.327)
Numerarul net (utilizat in) activitatile de finantare	(4.074.044)	(6.899.327)
Crestere/(Descrestere) neta de numerar si echivalente de numerar	(4.524.920)	(1.825.832)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	12.588.135	12.846.204
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	8.063.215	11.020.372

Numerarul si disponibilitatile in conturi la sfarsitul primului semestru al anului 2017, a scazut cu 36 % fata de sfarsitul anului 2016.

Mentionam ca situatiile financiare pe semestrul I al anului 2017 nu au fost auditate.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
Pentru semestrul I 2017

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

2. Analiza activitatii societatii comerciale

- 2.1. Nu exista elemente care ar putea afecta lichiditatea societatii, finantarea activitatii realizandu-se in mare parte din resurse proprii, dependenta de credite fiind minima.
- 2.2. Nu este cazul.
- 2.3. Nu este cazul.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

- 3.1. Compania nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in perioada de raportare.
- 3.2. Nu au avut loc modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.

4. Nu este cazul

Michail Sotiriou
Presedinte CA /Director General

Ciprian Balasca
Director Economic

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

DECLARATIA

persoanelor responsabile din cadrul SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA

Subsemnatii:

Sotiriou Michail, Presedinte al Consiliului de Administratie/Director General

si

Balasca Ciprian, Director Economic,

dupa cunostintele noastre, declaram urmatoarele:

- a) Situatiile Financiare semestriale la 30.06.2017 au fost intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, asa cum au fost adoptate de Uniunea Europeana si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale Societatii;
- b) Raportul consiliului de administratie la 30.06.2017, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent.
- c) Situatiile Financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- d) Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Prezenta declaratie este in conformitate cu prevederile art.113, lit.D alin (1) lit. C, din Regulamentul CNVM nr. 1/2006, completat cu Regulamentul CNVM nr.31/20016.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Director General

Sotiriou Michail

Director Economic,

Balasca Ciprian

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Venituri nete	19	28.184.765	27.302.543
Costul vanzarilor	20	(19.670.660)	(18.668.534)
Marja bruta		8.514.105	8.634.009
Alte venituri operationale	19	404.808	555.867
Cheltuieli de vanzare si distributie	21	(6.352.577)	(5.772.173)
Cheltuieli administrative	22	(1.974.324)	(2.462.516)
Profit operational		592.012	955.187
Venituri din dobanzi		6.980	22.768
Cheltuieli cu dobanzile		(234.380)	(193.567)
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar		(55.730)	(120.502)
Profit inainte de impozitare		308.882	663.886
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	17	(77.928)	(138.705)
Impozit pe profit amanat		-	-
Profit net		230.954	525.181
Alte elemente ale rezultatului global		-	-
Rezultatul global		230.954	525.181
Castig pe actiune		0,0074	0,0168

 Michail Sotiriou
 Director General

 Ciprian Balasca
 Director Economic

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

	Note	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Active imobilizate			
Imobilizari necorporale	6	154.837	204.550
Imobilizari corporale	5	35.826.559	37.030.727
Actiuni detinute la entitatile afiliate	7	4.058.508	4.062.041
Creante imobilizate	8	42.172	6.412
Total active imobilizate		40.082.076	41.303.730
Active circulante			
Stocuri	9	11.764.239	10.473.722
Creante	10	12.932.164	13.480.559
Alte creante si cheltuieli efectuate in avans	11	661.594	592.600
Numerar si echivalente de numerar	12	8.063.215	12.588.135
Total active circulante		33.421.212	37.135.016
TOTAL ACTIVE		73.503.288	78.438.746
DATORII SI CAPITALURI PROPRII			
Capitaluri proprii			
Capital	13	10.337.676	10.337.676
Prime de emisiune		26.693.396	26.693.396
Rezultat reportat		8.020.155	7.789.201
Rezerve		6.477.646	6.477.646
Total capitaluri proprii		51.528.873	51.297.919
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi pe termen lung	15	6.623.846	8.355.876
Subventii pentru investitii	16	5.363.808	5.558.196
Impozit pe profit amanat		146.862	146.862
Total datorii pe termen lung		12.134.516	14.060.934
Datorii curente			
Furnizori si alte datorii	18	5.822.134	6.763.041
Imprumuturi pe termen scurt	15	3.955.451	6.297.466
Provizioane		-	-
Impozit pe profit curent de plata		62.314	19.386
Total datorii curente		9.839.899	13.079.893
TOTAL DATORII SI CAPITALURI PROPRII		73.503.288	78.438.746

Michail Sotiriou
 Director General

Ciprian Balasca
 Director Economic

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

	Capital	Prime de Emisiune	Rezerve	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
1 ianuarie 2016	10.337.676	26.693.396	6.477.646	10.311.262	53.819.980
Dividende distribuite	-	-	-	(3.750.000)	(3.750.000)
Profitul anului 2016	-	-	-	1.227.939	1.227.939
31 decembrie 2016	10.337.676	26.693.396	6.477.646	7.789.201	51.297.919
Dividende distribuite	-	-	-	-	-
Profitul anului 2017	-	-	-	230.954	230.954
30 iunie 2017	10.337.676	26.693.396	6.477.646	8.020.155	51.528.873

Rezervele legale ale societatii, constituite conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale, sunt in suma de 1.250.000 RON la data de 30 iunie 2017 (31 decembrie 2016: 1.250.000 RON).

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual este transferat in cadrul rezervelor legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii. Daca aceasta rezerva este utilizata integral sau partial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice forma (precum emiterea de noi actiuni conform Legii Societatilor Comerciale), aceasta devine taxabila.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Profit inainte de impozitare	308.882	663.886
Ajustari pentru elemente monetare:		
Cheltuieli cu amortizarea	1.272.902	1.258.656
Constituiiri/ (Reversari) provizioane clienti incerti si stocuri	110.747	(14.066)
Constituiiri/(Reversari) de provizioane, net	(108.944)	-
(Profit)/ Pierdere din vanzarea imobilizarilor corporale	(22.625)	-
Venituri din reluarea subventiilor pentru investitii	(194.388)	(193.769)
(Venituri) / Cheltuieli cu dobanzile – net	227.400	170.799
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant	1.593.974	1.885.506
(Cresteri) / Descresteri creante comerciale si alte creante	336.422	5.292.076
(Cresteri) / Descresteri de stocuri	(1.290.516)	(1.584.316)
Cresteri / (Descresteri) de furnizori si alte datorii	(707.331)	916.687
Numerar net dupa modificarile capitalului circulant	(67.451)	6.509.953
Impozitul pe profit platit	(159.627)	(222.762)
Dobanzi platite	(234.380)	(193.567)
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de exploatare	(461.458)	6.093.624
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale si financiare	(65.068)	(1.042.897)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	68.670	-
Dobanzi incasate	6.980	22.768
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de investitii	10.582	(1.020.129)
Fluxuri de trezorerie din activitatile de finantare		
Dividende platite	-	(3.750.000)
Imprumuturi primite	-	-
Rambursari de imprumuturi	(4.074.044)	(3.149.327)
Numerarul net (utilizat in) activitatile de finantare	(4.074.044)	(6.899.327)
Crestere/(Descrestere) neta de numerar si echivalente de numerar	(4.524.920)	(1.825.832)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	12.588.135	12.846.204
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	8.063.215	11.020.372

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

1. INFORMATII GENERALE

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

Societatea ALUMIL ROM INDUSTRY SA este membra a unui grup industrial multinational european implicat in industria extrudarii aluminiului. Parintele direct si ultim al Societatii este ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A., societate cu denumirea comerciala ALUMIL S.A., infiintata in 1988, inregistrata in Kilkis, Grecia, 611 00.

Obiectul principal de activitate al Societatii

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

Continuitatea activitatii

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

2. MEDIUL OPERATIONAL

In ultimii ani Romania a inregistrat schimbari politice si economice substantiale. Romania este o piata cu infrastructura de afaceri in dezvoltare. Operatiunile desfasurate in Romania implica riscuri. Dinamica privind mediul politic, legislativ si fiscal, poate afecta semnificativ abilitatea Societatii de a-si desfasura activitatea comerciala, nefiind posibila estimarea modificarilor ce pot apare sau efectul acestora asupra conditiilor financiare sau a rezultatelor operationale viitoare ale Societatii.

3. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

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

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

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

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

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE

Politicele contabile semnificative adoptate pentru intocmirea situatiilor financiare sunt urmatoarele:

a) Estimari si ipoteze

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

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

Societatea face estimari cu privire la capacitatea de a incasa facturile cu scadenta depasita si constituie provizioane pentru acea parte a creantelor pentru care incasarea devine incerta. Provizioane specifice sunt constituite pentru clientii impotriva carora au fost deschise proceduri legale, indiferent de vechimea lor. Pentru facturile cu vechime mai mare de un an, societatea constituie provizioane la 100%. In determinarea acestui procent, Societatea analizeaza istoricul de incasari si conditiile economice actuale. In eventualitatea in care informatiile recente indica ca fiind necesara ajustarea provizionului, Societatea va inregistra o ajustare a acestuia in perioada in care au fost identificate conditiile care au dus la actualizarea provizionului. Intrucat Societatea nu poate prevedea modificarile in stabilitatea financiara viitoare a clientilor, exista posibilitatea ca in viitor sa fie necesara constituirea de provizioane suplimentare.

b) Actiuni detinute la entitatile afiliate

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

c) Imobilizari corporale

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

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

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

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

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE (continuare)

Duratele de viata estimate sunt dupa cum urmeaza:

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

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

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

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

d) Costurile indatorarii

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

e) Imobilizari necorporale

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

f) Reducerea valorii activelor non-financiare

Conform IAS 36 Deprecierea activelor, valoarea imobiliarilor corporale, necorporale si a activelor financiare este revizuita anual pentru a identifica circumstantele care indica deprecierea acestora. Ori de cate ori valoarea neta a activului depaseste valoarea sa recuperabila, se recunoaste pierderea de valoare in situatia rezultatului global pentru imobiliarile corporale si necorporale.

Valoarea recuperabila este cea mai mare dintre valoarea justa minus costurile generate de vanzare a activului si valoarea de utilizare.

Valoarea justa reprezinta pretul care ar fi incasat pentru vanzarea unui activ sau platit pentru transferul unei datorii intr-o tranzactie reglementata intre participantii de pe piata, la data evaluarii, iar Valoarea de utilizare reprezinta valoarea actualizata a fluxurilor de trezorerie viitoare preconizate sa se obtina de la un activ sau de la o unitate generatoare de numerar.

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

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

g) Active financiare

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

Aceste active financiare sunt recunoscute initial la valoarea justa plus costuri de tranzactie direct atribuibile.

Creantele si imprumuturile sunt cele mai relevante pentru Societate. Creantele si imprumuturile reprezinta instrumente financiare non-derivative cu plati fixe determinabile care nu sunt cotate pe o piata activa. Dupa recunoasterea initiala, aceste active financiare sunt recunoscute la cost amortizat folosind metoda dobanzii efective. Costul amortizat se calculeaza luand in calcul orice discount, prima sau costuri de achizitie care compun rata de dobanda efectiva. Amortizarea pe baza dobanzii efective este inclusa in contul de profit si pierdere in rezultatul financiar. Pierderile rezultate din depreciere sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in rezultatul financiar, in cazul imprumuturilor si in alte cheltuieli de exploatare in cazul creantelor.

Activele financiare, altele decat cele la FVTPL, sunt evaluate pentru indicatori de depreciere la sfarsitul fiecarei perioade de raportare. Activele financiare sunt considerate depreciate atunci cand exista dovezi obiective ca, in urma unui sau a mai multor evenimente care au avut loc dupa recunoasterea initiala a activului financiar, fluxurile de numerar viitoare estimate ale investitiei au fost afectate.

Dovezile obiective de depreciere ar putea include:

- Dificultate financiara semnificativa a emitentului sau a partenerului; sau
- Incalcarea contractului, precum neindeplinirea obligatiilor financiare sau abaterea de la platile de dobanda sau principal; sau
- Devine probabil ca debitorul va intra in insolventa sau reorganizare financiara; sau
- Disparitia unei pietei active pentru activul financiar din cauza dificultatilor financiare.

g) Active financiare (continuare)

Pentru anumite categorii de active financiare, precum creante comerciale, activele care sunt evaluate ca nefiind depreciate individual sunt, in plus, evaluate pentru depreciere colectiv. Dovada obiectiva de depreciere a unui portofoliu de creante ar putea include experienta trecuta a Companiei in colectarea platilor, o crestere in numarul de plati intarziate in portofoliu peste perioada medie de credit, precum si schimbarile perceptibile in conditiile economice nationale sau locale care se coreleaza cu neindeplinirea obligatiilor financiare privind creantele.

Valoarea contabila a activului financiar este diminuata prin pierdere din depreciere direct pentru toate activele financiare, cu exceptia creantelor comerciale, unde valoarea contabila este diminuata prin utilizarea unui cont de provizion pentru depreciere. Recuperarile urmatoare de valori anulate anterior sunt creditate la contul de provizion pentru depreciere. Modificarile in valoarea contabila a contului de provizion pentru depreciere sunt recunoscute in profit sau pierdere.

Derecunoasterea activelor financiare are loc daca drepturile de a primi fluxuri de numerar din activ au expirat sau Societatea a transferat drepturile de a primi fluxurile de numerar din activ (direct sau printr-un angajament „pass-through”). Societatea nu are active financiare la valoarea justa in contul de profit si pierdere sau active financiare disponibile pentru vanzare.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

h) Datoriile financiare

In conformitate cu IAS 39 "Instrumente Financiare: Recunoastere si Evaluare", datoriile financiare ale Societatii se clasifica in urmatoarele categorii: imprumuturi, datorii comerciale si alte datorii. Aceste datorii financiare sunt recunoscute initial la valoarea justa, net de costurile de tranzactie direct atribuibile si sunt evaluate ulterior la cost amortizat pe baza metodei ratei de dobanda efective.

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

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

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

i) Leasing operational

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

j) Tranzactii in valuta

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

Tranzactiile in valuta sunt convertite in RON aplicand cursul de schimb de la data tranzactiei. Activele si pasivele monetare exprimate in valuta sunt reevaluate in RON la cursul de schimb de la data bilantului. Pierderile si castigurile din diferente de curs valutar, realizate sau nerealizate, sunt inregistrate in situatia rezultatului global. Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR la 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016 sunt urmatoarele:

Valuta	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
RON/EUR	4,5539	4,5411
RON/USD	3,9915	4,3033

k) Stocuri

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

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

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

l) Creante

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

m) Numerar si echivalente de numerar

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

n) Datorii

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

o) Imprumuturi

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

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

p) Subventii guvernamentale

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

Cand creditele sau forme similare de asistenta sunt furnizate de guvern sau institutii similare la o rata a dobanzii inferioara ratei aplicabile pe piata, efectul acestei dobanzi favorabile este considerat subventie guvernamentala suplimentara.

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

q) Beneficii ale salariatilor

Beneficii pe termen scurt:

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

Beneficii post angajare – plan de pensii:

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

Beneficii compensatorii:

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

r) Impozit pe profit

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

Impozitul pe profit curent se calculeaza in conformitate cu legislatia fiscala in vigoare in Romania si se bazeaza pe rezultatele raportate in situatia rezultatului global al Societatii intocmit in conformitate cu standardele locale de contabilitate, dupa ajustari facute in scopuri fiscale. Impozitul pe profit curent se aplica la profitul contabil, ajustat conform legislatiei fiscale, la o rata de 16% (2016: 16%). Pierderile fiscale se pot reporta pe o perioada de sapte ani.

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

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

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

s) Taxa pe valoarea adaugata (TVA)

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

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

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

t) Recunoasterea veniturilor

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

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

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

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

u) Valoarea justa a instrumentelor financiare

Societatea evalueaza instrumentele financiare la valoarea justa la data bilantului. Prezentarile legate de valoarea justa a instrumentelor financiare evaluate la valoarea justa sunt prezentate in Nota 16. Valoarea justa este pretul pe care societatea l-ar primi pentru vanzarea unui activ sau pentru a transfera o datorie in cadrul unei tranzactii intre doi participanti la piata la data masurarii. Determinarea valorii juste este bazata pe ipoteza ca tranzactia de a vinde activul sau transfera datoria are loc:

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

Valoarea justa a unui activ sau a unei datorii este determinata pe baza ipotezelor pe care participantii la piata le-ar folosi, presupunand ca participantii la piata vor actiona in cel mai bun interes economic al lor.

Toate activele si datoriile pentru care este determinata sau prezentata valoarea justa in situatiile financiare, sunt incadrate in ierarhia valorii juste, prezentate in continuare, pe baza input-ului cel mai redus care este semnificativ pentru determinarea valorii juste:

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

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

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

4. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE(continuare)

v) Provizioane

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

w) Datorii sau active contingente

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

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

x) Evenimente ulterioare

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

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

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

y) Parti afiliate

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

5. IMOBILIZARI CORPORALE – NET

La 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016 imobilizarile corporale – net, sunt urmatoarele:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Terenuri si cladiri	27.654.927	28.219.028
Echipamente si autovehicule	7.730.285	8.151.527
Mobilier	425.659	458.422
Avansuri si imobilizari corporale in curs	15.688	201.750
Total imobilizari corporale	35.826.559	37.030.727

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

5. IMOBILIZARI CORPORALE – NET (continuare)

Evolutia immobilizarilor corporale de la 31 decembrie 2016 la 30 iunie 2017 este urmatoarea:

	Terenuri si cladiri	Echipeamente si Autovehicule	Mobilier	Avansuri si immobilizari corporale in curs	Total
Cost					
01.01.2016	34.746.761	21.264.984	1.805.302	15.688	57.832.735
Intrari 2016	329.227	187.600	143.812	188.199	848.838
Iesiri 2016	-	(122.404)	-	-	(122.404)
Transferuri 2016	2.137	-	-	(2.137)	-
31.12.2016	35.078.125	21.330.180	1.949.114	201.750	58.559.169
Intrari 2017	-	37.489	23.269	1.707	62.465
Iesiri 2017	-	(73.778)	-	-	(73.778)
Transferuri 2017	-	187.769	-	(187.769)	-
30.06.2017	35.078.125	21.481.660	1.972.383	15.688	58.547.856
Amortizarea cumulata					
01.01.2016	5.705.335	12.143.677	1.387.743	-	19.236.755
Cheltuiala anului 2016	1.153.762	1.157.380	102.949	-	2.414.091
Amortizare cumulata aferenta iesirilor 2016	-	(122.404)	-	-	(122.404)
31.12.2016	6.859.097	13.178.653	1.490.692	-	21.528.442
Cheltuiala anului 2017	564.101	600.455	56.032	-	1.220.588
Amortizare cumulata aferenta iesirilor 2017	-	(27.733)	-	-	(27.733)
30.06.2017	7.423.198	13.751.375	1.546.724	-	22.721.297
Valoare ramasa					
31.12.2016	28.219.028	8.151.527	458.422	201.750	37.030.727
30.06.2017	27.654.927	7.730.285	425.659	15.688	35.826.559

La 30 iunie 2017 Societatea nu are inregistrate mijloace fixe in baza contractelor de leasing financiar.

La data de 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016 Conducerea Societatii a verificat daca exista indicii ale deprecierei activelor si a concluzionat ca nu exista asemenea indicii, din surse externe sau interne.

Costurile indatorarii capitalizate

Societatea a semnat in mai 2011 contractul de finantare cu Autoritatea de Management din cadrul Ministerului Economiei, Comertului si Mediului de Afaceri in cadrul programului „Programul Operational Sectorial Cresterea Competitivitatii Economice”. Proiectul a avut o durata de implementare de 26 de luni, si a constat in constructia cladirii halei industriale si a corpului de birouri, precum si achizitia de utilaje si echipamente de ultima generatie. Principalele echipamente achizitionate prin proiect sunt: linie de productie profile cu bariera termica, instalatie de vopsire electrostatica pentru imitatie lemn, instalatie de vopsire orizontala in camp electrostatic, statie de epurare, sistem de alimentare si ridicare a paletilor, poduri rulante, sistem automat de depozitare pe rafturi, etc

Proiectul s-a finalizat in iulie 2013, valoarea investitiei fara TVA la data de 31 decembrie 2013 fiind de 20.085.466 RON, din care finantare nerambursabila 5.963.721 RON. Constructia a fost partial finantata printr-un contract de finantare „Facilitate de investitii” incheiat in anul 2012 cu Millenium Bank. Prin urmare in anii 2016 si 2017 nu s-au capitalizat dobanzi. Detalii privind mijloacele fixe ipotecate se regasesc in nota 15.

6. IMOBILIZARI NECORPORALE – NET

La 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016 imobiliarile necorporale includ:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Software	154.837	204.550
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	-	-
Total imobilizari necorporale	154.837	204.550

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

Evolutia imobiliarilor necorporale de-a lungul perioadei este urmatoarea:

	Software	Alte imobilizari necorporale	Total
Cost			
01.01.2016	5.677.524	3.016	5.680.540
Intrari 2016	-	-	-
Iesiri 2016	-	-	-
Transferuri 2016	3.016	(3.016)	-
31.12.2016	5.680.540	-	5.680.540
Intrari 2017	2.604	-	2.604
Iesiri 2017	-	-	-
Transferuri 2017	-	-	-
30.06.2017	5.683.144	-	5.683.144
Amortizarea cumulata			
01.01.2016	5.371.092	-	5.371.092
Cheltuiala anului 2016	104.898	-	104.898
Iesiri 2016	-	-	-
31.12.2016	5.475.990	-	5.475.990
Cheltuiala anului 2017	52.317	-	52.317
Iesiri 2017	-	-	-
30.06.2017	5.528.307	-	5.528.307
Valoare ramasa			
31.12.2016	204.550	-	204.550
30.06.2017	154.837	-	154.837

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

La data de 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016 nu au fost identificate indicii cu privire la deprecierea imobiliarilor necorporale.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

7. ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Actiuni detinute la Alumil Extrusion SRL	82.500	82.500
Actiuni detinute la Alumil EGE SA Turcia	1.111.188	1.114.721
Actiuni detinute la Alumil MISR Egipt	2.947.320	2.947.320
Ajustari pentru depreciere	(82.500)	(82.500)
Total actiuni detinute la entitatile afiliate	4.058.508	4.062.041

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. detine 100% din capitalul social al ALUMIL EXTRUSION S.R.L. cu sediul in Filipestii de Padure, sat Ditestii nr. 927, Judetul Prahova, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Prahova sub nr. J29/866/1999 si are codul unic de inregistrare nr. 12402281, capital social participatie integrala a ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. in valoare totala de 50.000 USD, echivalentul a 82.500 RON.

In urma pierderilor inregistrate de ALUMIL EXTRUSION SRL, stabilite prin situatiile financiare aprobate conform legii, s-a inregistrat ajustarea pentru deprecierea partilor sociale detinute de ALUMIL ROM INDUSTRY SA la ALUMIL EXTRUSION SRL. In data de 12.12.2016, s-a inregistrat la ONRC Tribunalul Prahova, decizia de dizolvare a societatii.

Societatea a participat in anul 2015 la infintarea ALUMIL EGE ALUMINYUM SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI („ALUMIL EGE”) cu sediul social in Turcia cu un aport in numerar echivalent in RON la data subscrierii in valoare de 538.890 RON echivalentul a 380.000 lire turcesti. La 30.06.2017, in urma majorarii de capital social, Societatea a subscris suma de 1.111.188 RON, echivalentul a 760.000 lire turcesti, reprezentand 40% din actiunile ALUMIL EGE.

Societatea a participat in anul 2016 la infintarea ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, cu sediul in Egipt, Cairo, cu un aport in numerar echivalent in RON la data subscrierii in valoare de 178.640 RON, echivalentul a 400.000 lire egiptene, reprezentand 40% din actiunile ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC. In noiembrie 2016 s-a stabilit prima majorare de capital social al societatii ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, la valoarea de 16.000.000 lire egiptene reprezentand 16.000 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire egiptene fiecare, din care Alumil Rom Industry detine 40%, respectiv 6.400 de actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire egiptene fiecare. In decembrie 2016 s-a stabilit a doua majorare de capital social al societatii ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, astfel capitalul societatii ajunge la valoarea de 30.000.000 lire egiptene reprezentand 30.000 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire egiptene fiecare, din care Alumil Rom Industry detine 40%, respectiv 12.000 de actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire egiptene fiecare, echivalentul in RON in valoare de 2.947.320 RON.

8. CREANTE IMOBILIZATE

La 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016, creantele immobilizate sunt urmatoarele:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Garantii pentru chirii	36.400	-
Alte creante immobilizate	5.772	6.412
Total creante immobilizate	42.172	6.412

La 30 iunie 2017 creantele immobilizate constau in principal in garantii pentru locatiile luate cu chirie: 36.400 RON (31 decembrie 2016: RON), si alte garantii: 5.772 RON (31 decembrie 2016: 6.412 RON).

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

9. STOCURI

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Materii prime si materiale la cost si piese de schimb	2.864.603	2.666.244
Produce finite si marfuri la cost	10.708.842	9.608.270
Productia in curs de executie	973	9.387
Ajustari de depreciere	(1.810.179)	(1.810.179)
Total stocuri, net	11.764.239	10.473.722

Politica Societatii de evaluare a stocurilor stipuleaza ca pentru stocurile care pot fi restituite furnizorilor nu se constituie provizioane. Pentru elementele care nu sunt returnabile se constituie provizioane pe baza politicilor contabile descrise in Nota 4. Valoarea stocurilor neutilizabile sau depreciate este ajustata la nivelul valorii recuperabile din deseurile de aluminiu. Valoarea stocurilor recunoscute ca cheltuiala in primul semestru al anului 2017 este de 17.568.001 RON (2016: 16.879.223 RON), fiind incluse in situatia rezultatului global, in costul vanzarilor (iar in cadrul acestora, in costul stocurilor).

Valoarea provizioanelor constituite sau reversate este inclusa in situatia rezultatului global in „costul vanzarilor”.

10. CREANTE

La 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016, creantele constau in urmatoarele:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Creante de la clienti care nu au depasit scadenta	10.569.554	11.194.757
Creante care au depasit scadenta dar nu sunt provizionate	2.362.610	2.285.802
Creante care au depasit scadenta si sunt provizionate	9.675.568	9.564.020
Provizioane	(9.675.568)	(9.564.020)
Total creante	12.932.164	13.480.559

La 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016, situatia pe vechimi a creantelor care au depasit scadenta dar nu sunt provizionate este urmatoarea:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Scadenta depasita de la 1 la 60 zile	966.592	481.473
Scadenta depasita de la 61 la 180 zile	792.817	494.325
Scadenta depasita cu mai mult de 180 zile	603.201	1.310.004
Total creante cu scadenta depasita	2.362.610	2.285.802

Politica comerciala a Societatii permite creditarea clientilor pe o perioada de la 0 la 180 zile si impune constituirea de ajustari de depreciere in baza vechimii creantelor la data bilantului si a unor factori specifici ai colectabilitatii creantelor de la anumiti clienti. In determinarea recuperabilitatii unei creante, Societatea analizeaza bonitatea clientului, istoricul de incasari si conditiile economice actuale. In eventualitatea in care informatiile recente indica ca fiind necesara actualizarea ajustarii de depreciere, Societatea va inregistra modificarea acestuia in perioada in care au fost identificate conditiile care au dus la actualizarea provizionului. Intrucat Societatea nu poate prevedea modificarile in stabilitatea financiara viitoare a clientilor, exista posibilitatea ca in viitor sa fie necesara constituirea unor ajustari de depreciere suplimentare.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

Societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti astfel:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Sold la 31 decembrie	9.564.020	9.206.231
Provizioane constituite in an	240.170	1.376.949
Provizioane reversate in an	(128.622)	(1.019.160)
Sold la 30 iunie	9.675.568	9.564.020

Ajustarile reversate in anul 2017 reprezinta sume reversate in urma incasarii unor creante in valoare de 29.832 RON si sume reversate in urma scoaterii din gestiunea unor creante in valoare de 98.790 RON. Valoarea ajustarilor de depreciere constituite sau reversate, precum si a creantelor scoase din gestiune, este inclusa in situatia rezultatului global in linia „cheltuieli de vanzare si distributie”.

Detalii despre soldurile creantelor de la societatile afiliate sunt prezentate in Nota 24.

11. ALTE CREANTE SI CHELTUIELI EFECTUATE IN AVANS

La 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016, alte creante si cheltuielile efectuate in avans sunt dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Impozite si taxe platite in plus	40.301	156.828
Debitori diversi din avansuri de trezorerie si alte valori	120.777	123.140
Debitori diversi	727.996	711.180
Provizioane pentru debitori diversi si alte creante	(733.172)	(733.972)
Avansuri platite furnizorilor	53.700	63.465
Subventii de primit	-	-
Cheltuieli efectuate in avans	435.644	160.212
Alte creante	16.348	111.747
Total alte creante si cheltuieli efectuate in avans	661.594	592.600

Detalii despre soldurile creantelor de la societatile afiliate sunt prezentate in Nota 24.

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

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

12. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

La 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016, disponibilitatile banesti si echivalentele constau in urmatoarele:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2017
Conturi bancare in RON	2.519.571	4.028.399
Conturi bancare in valuta	831.235	411.680
Depozite pe termen scurt	4.553.900	8.036.395
Depozit cash colateral pe termen scurt	97.873	99.790
Casa in RON	55.157	11.871
Casa in valuta	5.479	-
Echivalente numerar	-	-
Total numerar si echivalente de numerar	8.063.215	12.588.135

Depozitele pe termen scurt reprezinta depozite la termen de pana la 30 zile in RON si valuta (1.000.000 EUR la 30 iunie 2017; 164.221 RON si 1.733.539 EUR la 31 decembrie 2016). Depozitul de cash colateral in valoare de 21.492 EUR (2016: 21.975 EUR), a fost constituit la emiterea unei scrisori de garantie bancara pentru garantarea contractului de inchiriere a spatiului folosit pentru Showroom Baneasa, cu termen pana in 30.09.2017.

13. CAPITAL SOCIAL

Structura actionariatului la data de 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016 se prezinta astfel:

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

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

14. INSTRUMENTE FINANCIARE SI MANAGEMENTUL RISCULUI

Societatea are datorii si imprumuturi exprimate in valuta. Drept urmare, poate fi afectata de schimbarea cursurilor valutare si a ratelor dobanzii.

Riscurile semnificative sunt descrise mai jos.

a) Riscul ratei dobanzii

Riscul dobanzii este riscul ca rata dobanzii sa fluctueze in timp. Societatea are imprumuturi pe termen scurt si lung, care poarta dobanzi la o rata variabila, ceea ce expune Societatea la riscuri de trezorerie.

b) Riscul de schimb valutar

Moneda functionala a Societatii este RON, in timp ce imprumuturile si majoritatea datoriilor comerciale sunt exprimate in valuta (EUR). Drept urmare, Societatea poate fi afectata de fluctuatiile cursurilor valutare. Societatea nu foloseste instrumente derivate de acoperire a riscului valutar.

c) Riscul de credit

Societatea monitorizeaza indeaproape situatia financiara a bancilor la care are conturi si pana la data aprobarii acestor situatii financiare nu a identificat nici un indicator de deteriorare a situatiei financiare a acestor banci.

d) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate rezulta din posibilitatea neincasarii creantelor fata de Societate in termeni comerciali normali, in potentiale probleme de recuperare a creantelor imobilizate si in fluxuri de numerar operationale negative. Pentru a controla acest risc, Societatea evalueaza periodic solvabilitatea financiara a clientilor sai.

Politica Societatii este de a mentine suficiente lichiditati pentru a onora obligatiile ajunse la scadenta.

e) Valoarea justa a instrumentelor financiare

Cea mai buna estimare a valorii juste este valoarea de piata pe o piata activa. Daca piata pentru instrumente financiare nu este activa, Societatea stabileste valoarea justa prin utilizarea tehnicilor de evaluare. Tehnicile de evaluare includ folosirea tranzactiilor intre parti aflate in cunostinta de cauza, desfasurate prin vointa partilor in conditii obiective, daca exista, prin referirea la alt instrument similar, analiza fluxurilor de numerar actualizate.

La 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016, valorile contabile ale instrumentelor financiare erau aproximativ egale cu valorile lor juste la aceleasi date.

14. INSTRUMENTE FINANCIARE SI MANAGEMENTUL RISCULUI (continuare)

f) Managementul capitalului

Capitalurile proprii includ actiuni ordinare, capitaluri atribuibile actionarilor.

Obiectivul principal al Societatii privind managementul capitalului este asigurarea si mentinerea unui credit rating favorabil si a unor indicatori de capital performanti.

Din punct de vedere al ratei indatorarii, Societatea si-a propus sa nu depaseasca 50%.

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Total imprumuturi	10.579.297	14.653.342
Fara: Numerar si echivalente de numerar	(8.063.215)	(12.588.135)
Datorii/(Active) nete	2.516.082	2.065.207
Capitaluri proprii	51.528.873	51.297.919
TOTAL CAPITAL ANGAJAT	54.044.955	53.363.126
Rata indatorarii	4,7%	3,9%

15. IMPRUMUTURI

Imprumuturi pe termen scurt

La 30 iunie 2017, societatea Alumil Rom Industry SA are urmatoarele facilitati de credit acordate de bancile comerciale locale:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 30/06/2017	Sold 30/06/2017
Piraeus Bank	Facilitati pe termen scurt	29.01.2002	12.07.2017	EURIBOR 3m + 3,5%	EUR	500.000	-	227.695
B. Transilvania	Facilitati pe termen scurt	14.03.2014	06.03.2018	EURIBOR 3m + 3,2%	EUR	1.436.835	-	230.390
OTP Bank	Facilitati pe termen scurt	13.03.2014	09.03.2018	ROBOR 3m + 2,6%	RON	3.000.000	-	-

Portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 30/06/2017	Sold 30/06/2017
OTP Bank		16.01.2012		EURIBOR 3m + 3.75 / ROBOR 3m + 3.25	EUR / RON	8.313.158	-	1.497.366
OTP Bank		17.05.2016		ROBOR 3m + 2.7	RON	9.000.000	-	2.000.000
Total							-	3.955.451

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

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

15. IMPRUMUTURI (continuare)

Societatea a constituit in favoarea Bancii Transilvania urmatoarele garantii:

- ipoteca mobiliara asupra stocurilor de materii prime, de produse in curs de fabricatie si de produse finite ale Societatii;
- ipoteca mobiliara asupra conturilor Societatii deschise la Banca Transilvania S.A.;
- ipoteca asupra tuturor creantelor (comerciale) prezente si viitoare ale Societatii;
- ipoteca asupra tuturor creantelor aferente contractelor de asigurare incheiate in vederea asigurarii bunurilor ce fac obiectul garantiilor aferente contractului de credit incheiat cu Banca Transilvania S.A.;
- scrisoare de garantie corporativa (Corporate Guarantee) emisa de catre Alumil Industria Aluminiului SA, Grecia.

Societatea a constituit in favoarea OTP urmatoarele garantii:

- ipoteca de rang 1 asupra terenului din Filipestii de Padure;
- ipoteca asupra echipamentelor localizate in fabrica din Filipestii de Padure si cesiunea politei de asigurare in favoarea Bancii;
- ipoteca asupra conturilor Societatii deschise la OTP Bank S.A., atat conturi curente, cat si conturi de depozit;
- ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti platite in temeiul tuturor politelor de asigurare incheiate de imprumutat in legatura cu prezentul contract de credit.

La 31 decembrie 2016, societatea Alumil Rom Industry SA are urmatoarele facilitati de credit acordate de bancile comerciale locale:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2016	Sold 31/12/2016
Piraeus Bank	Facilitati pe termen scurt	29.01.2002	12.07.2017	EURIBOR 3m + 5,5%	EUR	500.000	-	227.055
B. Transilvania	Facilitati pe termen scurt	14.03.2014	09.03.2017	EURIBOR 3m + 3,2%	EUR	1.414.123	-	2.574.911
OTP Bank	Facilitati pe termen scurt	13.03.2014	09.03.2016	ROBOR 3m + 2,6%	RON	3.000.000	-	-

Portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2016	Sold 31/12/2016
OTP Bank		16.01.2012		EURIBOR 3m + 3.75 / ROBOR 3m + 3.25	EUR / RON	8.313.158	-	1.495.500
OTP Bank		17.05.2016		ROBOR 3m + 2.7	RON	9.000.000	-	2.000.000
Total							-	6.297.466

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

15. IMPRUMUTURI (continuare)

Imprumuturi pe termen lung

La 30 iunie 2017

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 30/06/2017	Sold 30/06/2017
OTP Bank	Facilitate Investitii	16.01.2012	27.12.2018	EURIBOR 3m + 3,75% /ROBOR 3m + 3,25%	EUR / RON	8.313.158	-	790.513
OTP Bank	Facilitate TM	17.05.2016	14.05.2021	ROBOR 3m + 3,25%	RON	9.000.000	-	5.833.333
Total								6.623.846

La 30 iunie 2017 soldul creditului pe termen lung (de investitii) de la OTP Bank este echivalentul in lei a sumei de 76.461 EUR si 442.316 RON (2016: 293.835 EUR si 1.683.707 RON).

Portiunea curenta a fost prezentata la sectiunea imprumuturi pe termen scurt in valoare de 145.800 EUR si 833.407 RON (2016: 145.800 EUR si 833.407 RON).

Soldul creditului pe termen mediu de la OTP Bank este de 7.833.333 RON (2016: 8.833.333 RON) din care portiunea curenta a fost prezentata la sectiunea imprumuturi pe termen scurt in valoare de 2.000.000 RON (2016: 2.000.000 RON).

Facilitatea de investitii acordata de OTP Bank este garantata cu:

- Ipoteca mobiliara asupra conturilor deschise la Banca;
- Ipoteca imobiliara de rang intai asupra imobilului constand in teren in suprafata totala de 50.003 mp situat in intravilanul comunei Filipestii de Padure si hala industriala in suprafata totala de 8.835 mp;
- Ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti platite in temeiul tuturor politelor de asigurare incheiate in legatura cu Contractul de imprumut;
- Garantie corporatista acordata de societatea mama.

La data de 31 decembrie 2016

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2016	Sold 31/12/2016
OTP Bank	Facilitate Investitii	16.01.2012	27.12.2018	EURIBOR 3m + 3,75% /ROBOR 3m + 3,25%	EUR / RON	8.313.158	-	1.522.543
OTP Bank	Facilitate TM	17.05.2016	14.05.2021	ROBOR 3m + 3,25%	RON	9.000.000	-	6.833.333
Total								8.355.876

16. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

Evolutia subventiilor pentru investitii de la 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016 este urmatoarea:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
La 1 ianuarie	5.558.196	5.968.559
Subventii recunoscute in an	-	(30.740)
Amortizare in contul de profit si pierdere in an	(194.388)	(379.623)
Sold la 31 decembrie	<u>5.363.808</u>	<u>5.558.196</u>
Portiunea pe termen scurt	388.778	379.623
Portiunea pe termen lung	4.975.030	5.178.573

In anul 2016 in cadrul liniei Subventii recunoscute in an, s-a inregistrat regularizarea sumelor efectiv realizate pentru subventii, fata de sumele initial bugetate in cadrul proiectului POSDRU 129742.

Prin contractul de finantare POSCCE 154271/18.05.2011, Societatea si-a asumat indeplinirea urmatoarelor indicatori:

Indicatorii de rezultat	Valoarea de referinta stabilita		Valoarea indicatorului stabilita in contract	
	Valoric	UM	UM	Cantitate
Cresterea cifrei de afaceri fata de bilantul anului 2013 (%)	71.164.470		%	49%
Numarul locurilor de munca create	N/A		Nr.	45
Numarul locurilor de munca mentinute (existente la data semnarii contractului)	166		Nr.	166
Cresterea exportului fata de bilantul anului 2013 (%)*	3.523.005		%	100%

Prin contractul de finantare mai sus mentionat, Societatea se afla in perioada de monitorizare timp de 5 ani de la data finalizarii implementarii, respectiv 2018. La finele perioadei de monitorizare, neindeplinirea indicatorilor mai sus mentionati poate atrage penalizarea prin rambursarea a maxim 15% din valoarea finantata (de 6.535.005 RON), in functie de procentul de neindeplinire a criteriilor.

17. IMPOZITUL PE PROFIT

Impozitul pe profit curent al Societatii se determina pe baza profitului statutar, ajustat cu cheltuielile nedeductibile si cu veniturile neimpozabile, la o cota de 16% pentru 2017 si 2016.

Reconcilierea numerica la 30 iunie 2017 si 2016, intre cheltuiala cu impozitul pe profit si rezultatul inmultirii rezultatului contabil cu procentul de impozitare in vigoare este prezentata mai jos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Rezultatul inainte de impozitare – profit / (pierdere)	308.882	663.886
Impozit pe profit 16%	49.421	106.222
Efectul cheltuielilor nedeductibile	28.507	32.483
Total cheltuiala/ (venit) cu impozitul pe profit	<u>77.928</u>	<u>138.705</u>
Procentul efectiv de impozit pe profit	25,23%	20,89%

18. FURNIZORI SI ALTE DATORII

Furnizorii si alte datorii la 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016 sunt dupa cum urmeaza:

	<u>30 iunie 2017</u>	<u>31 decembrie 2013</u>
Furnizori	1.894.226	1.921.119
Avansuri de la clienti	712.686	1.048.510
Salarii	254.750	289.819
Impozite si taxe datorate in legatura cu salariile	254.254	265.886
TVA de plata	750.848	475.533
Dividende de plata	674.921	677.801
Datorii fata de societatile afiliate	1.249.511	1.949.178
Alte datorii in legatura cu salariatii	2.559	135.087
Altele	28.379	108
Total furnizori si alte datorii	<u>5.822.134</u>	<u>6.763.041</u>

Detalii despre soldurile datoriilor fata de societatile afiliate sunt prezentate in Nota 24.

19. VENITURI OPERATIONALE

Veniturile operationale pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017 si 2016 sunt urmatoarele:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Venituri din vanzari	28.343.089	27.422.693
Reduceri comerciale acordate	(158.324)	(120.150)
Total venituri din vanzari	28.184.765	27.302.543
Alte venituri operationale	404.808	555.867
Total venituri operationale	<u>28.589.573</u>	<u>27.858.410</u>

Alte venituri operationale sunt formate din:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Venituri din subventii	194.388	437.313
Altele	210.420	118.554
Total alte venituri operationale	<u>404.808</u>	<u>555.867</u>

Veniturile din subventii reprezinta finantarea virata la venituri pentru cheltuielile efectuate in anul 2016 si reluarea la venituri pe parcursul duratei de viata a contravalorii finantarilor primite in baza contractelor de finantare.

20. COSTUL VANZARILOR

Costul vanzarilor pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017 si 2016 este dupa cum urmeaza:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costul stocurilor	17.568.001	16.879.223
Salarii	805.077	637.704
Contributii salariale	191.335	146.145
Amortizare	585.374	582.423
Utilitati	193.115	189.404
Alte cheltuieli incluse in costul vanzarilor	327.758	233.635
Total costul vanzarilor	<u>19.670.660</u>	<u>18.668.534</u>

In anul 2017, in cadrul categoriei Alte cheltuieli incluse in costul vanzarilor, au fost incluse cheltuielile de management, asigurare, paza, impozite si taxe precum si cheltuielile cu materialele consumabile aferente activitatii de productie de la Filipestii de Padure.

21. CHELTUIELI DE VANZARE SI DISTRIBUTIE

Pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017 si 2016 cheltuielile de vanzare si distributie erau formate din:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Salarii	2.391.742	2.280.826
Contributii salariale	562.194	530.830
Amortizare	605.959	600.947
Chirii	449.496	484.030
Cheltuieli de reclama si publicitate	57.292	140.931
Asigurari	30.877	37.044
Alte taxe si impozite	243.426	190.202
Cheltuieli de transport	669.820	615.909
Utilitati	110.752	136.603
Altele cheltuieli de vanzare si distributie	1.231.019	754.851
Total cheltuieli de vanzare si distributie	<u>6.352.577</u>	<u>5.772.173</u>

In anul 2017, in cadrul Alte cheltuieli de vanzare si distributie, au fost incluse cheltuielile de management, paza, cheltuielile cu materialele consumabile precum si valoarea provizioanelor pentru clienti si debitori diversi .

22. CHELTUIELI ADMINISTRATIVE

Pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017 si 2016 cheltuielile administrative erau formate din:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Amortizare	81.569	75.287
Salarii	796.889	756.105
Contributii salariale	182.740	177.280
Alte servicii de la terti	271.619	271.852
Chirii	8.428	14.195
Asigurari	5.163	5.850
Taxe si impozite	-	293.213
Utilitati	33.404	35.350
Alte cheltuieli administrative	594.512	833.384
Total cheltuieli administrative	<u>1.974.324</u>	<u>2.462.516</u>

In anul 2017, in cadrul Alte cheltuieli administrative, au fost incluse cheltuielile de management, audit, paza si cheltuielile cu materialele promotionale aferente desfasurarii activitatii Societatii.

23. ANGAJATI, ADMINISTRATORI SI DIRECTORI

Structura angajatilor la 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016 este urmatoarea:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Productie	55	51
Vanzari & marketing	101	109
Administratie	23	19
Total angajati	<u>179</u>	<u>179</u>

Detalii despre componenta Consiliului de Administratie si directorii executivi sunt prezentate in Nota 24.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

Societatea nu are nici o datorie fata de administratori sau directori in perioada analizata. Nu au existat avansuri sau imprumuturi acordate administratorilor sau directorilor.

24. PARTI AFILIATE

a) Principalele parti afiliate si o scurta descriere a activitatii acestora si a tranzactiilor majore cu Societatea in anii 2017 si 2016 sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Numele entitatii	Natura operatiilor cu Societatea	Tara de Origine
Alumil Extrusion SRL	Filiala a Societatii – Alumil Rom Industry (100%)	Romania
Alumil EGE SA	Asociat al Societatii – Alumil Rom Industry (40%)	Turcia
Alumil MISR for Aluminium and AccesoriesIndustry SA	Asociat al Societatii – Alumil Rom Industry (40%)	Egipt
Alumil Aluminium Industry SA	Societatea – mama si principalul furnizor de semifabricate	Grecia
Alumil Industry SRL	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (70%)	Moldova
Alumil Bulgaria Ltd.	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (99,87%)	Bulgaria
G.A. Plastics	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (50%)	Grecia
Alpro Vlasenica AD.	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (61,37%)	Serbia
BMP Hellas SA	Filiala a Societatii – Alumil YU Industry SA (41,32%)	Grecia
Alumil YU Industry SA	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (98,5%)	Serbia
Alumil Albania SA	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (99,27%)	Albania
Metron Automations S.A.	Filiala a societatii-mama in proportie de 66%	Grecia
Alumil Polska SRL	Filiala a societatii-mama in proportie de 99,66%	Polonia

Creantele de la partile afiliate sunt urmatoarele:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Cienti		
Alumil Industry (Chisinau)	581.328	629.572
Alumil Aluminium Industry (Grecia)	639.449	246.632
Alumil Extrusion (Romania)	1.329.934	2.229.933
Alumil EGE SA Turcia	-	149.034
Alumil YU Serbia	526.169	2
Total	3.076.880	3.255.173

La data de 21 noiembrie 2016, in calitate de asociat Unic, Societatea a luat decizia de a dizolva si lichida societatea Alumil Extrusion SRL. Astfel, la 31 decembrie 2016, Societatea a constituit un provizion in valoare de 1.020.000 RON. Provizionul a fost constituit la valoarea neacoperita a creantelor ramasa dupa valorificarea activelor Alumil Extrusion SRL.

Datoriile catre parti afiliate sunt urmatoarele:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Alumil Aluminium Industry (Grecia)	1.117.877	836.827
Alumil Extrusion (Romania)	-	983.564
BMP Hellas SA	131.634	128.786
Total	1.249.511	1.949.177

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

24. PARTI AFILIATE (continuare)

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

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

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

Participarea administratorilor la capitalul Societatii mama este urmatoarea:

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

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

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

d) Conditile si termenele tranzactiilor cu partile afiliate:

Soldurile restante sunt negarantate, nu sunt purtatoare de dobanda, iar decontarile au loc in numerar. Nu s-au instituit garantii si nici nu s-au primit garantii pentru creantele sau datoriile partilor afiliate.

25. PROVIZIOANE, EVENIMENTE CONTINGENTE SI ANGAJAMENTE

Societatea nu a inregistrat provizioane la data de 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016.

Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a inregistrat si prezentat in situatiile financiare toate obligatiile fiscale. In Romania exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A., a derulat, incepand cu data de 18.05.2011, proiectul "Investitie eco eficienta si inovativa intr-o fabrica moderna de prelucrare a aluminiului", co-finantat prin **Fondul European de Dezvoltare Regionala**, in baza contractului de finantare incheiat cu Ministerul Economiei, Comertului si Mediului de Afaceri, in calitate de Autoritate de Management pentru Programul Operational Sectorial "Cresterea Competitivitatii Economice". Obiectivul proiectului a fost cresterea productivitatii societatii, prin crearea unei unitati moderne, eco-eficiente de productie si prelucrare a profilelor de aluminiu. Proiectul, implementat in localitatea Filipestii de Padure, sat Minieri nr. 149, Jud. Prahova, a fost finalizat in iulie 2013, si a avut ca rezultat construirea unei hale de productie de 8.835 mp si achizitionarea de 11 echipamente performante de ultima generatie, fiind create peste 45 de noi locuri de munca.

In urma finalizarii acestui proiect, Societatea are obligatia sa raporteze indeplinirea indicatorilor de rezultat pe toata perioada de durabilitate, asigurandu-se ca la sfarsitul acesteia toti indicatorii vor fi atinsi, in caz contrar Autoritatea de Management poate solicita diminuarea cofinantarii, in procent maxim de 15%, proportional cu procentul de nerealizare al acestor indicatori, cu exceptia cazurilor temenic justificate.

Societatea estimeaza indeplinirea in totalitate a indicatorilor pana la sfarsitul perioadei de durabilitate.

Societatea nu are angajamente pentru achizitii de imobilizari corporale si necorporale la data de 30 iunie 2017 si 31 decembrie 2016.

Michail Sotiriou
Director General

Ciprian Balasca
Director Financiar

ALUMIL ROM INDUSTRY SA

SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE

Intocmite in conformitate cu
Standardele Internationale de Raportare Financiara

30 Iunie 2017

CUPRINS

Raportul consolidat al administratorului – semestrul I 2017	3-8
Declaratia persoanelor responsabile	9
Situatia consolidata a rezultatului global	10
Situatia consolidata a pozitiei financiare	11
Situatia consolidata a modificarii capitalurilor proprii	12
Situatia consolidata a fluxurilor de numerar	13

Raport semestrial consolidat- semestrul I 2017

*In conformitate cu Legea nr. 24/2017 privind piata de capital si
Regulamentul nr. 1/2006 al CNVM*

Data raportului 11 august 2017

Denumirea entității emitente: SC Alumil Rom Industry SA

Sediul social: Bucuresti, Calea Rahovei nr. 286 A, Sector 5

Numărul de telefon/fax: 021 4243456

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 10042631

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/8540/1997

Capital social subscris și vărsat: 6.250.000 RON

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti

Cadrul legal privind intocmirea situatiilor financiare consolidate

S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A., cu sediul social in Bucuresti, Calea Rahovei nr. 268A sector 5, este societate pe actiuni si functioneaza in conformitate cu prevederile Legii 31/1991 a societatiilor comerciale republicata cu modificarile ulterioare.

Capitalul social al Societatii este integral privat.

Societatile Grupului isi mentin inregistrările contabile in conformitate cu principiile si practicile contabile stabilite de Guvernul Romaniei, prin Legea Contabilitatii din Romania. Incepand cu anul 2012 Societatea - mama intocmeste situatii financiare anuale individuale conforme cu Standardele internationale de raportare financiara, aprobate prin OMFP nr. 2844/2016 cu modificarile si completarile ulterioare, aplicabile societatiilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata, cu toate modificarile si clarificarile ulterioare. Situatiile financiare consolidate includ pentru filiala anumite ajustari si reclasificari care nu sunt cuprinse in inregistrările contabile statutare, in vederea prezentarii acestora in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Raportare Financiara ("IFRS"), publicate de catre Consiliul pentru Standarde Internationale de Contabilitate ("IASB"), in vigoare la 31 decembrie 2015, asa cum au fost adoptate de Uniunea Europeana.

Situatiile financiare consolidate prezinta informatii comparative cu privire la perioadele precedente. In plus, Grupul prezinta o coloana suplimentara a situatiei consolidate a pozitiei financiare la inceputul celei mai recente coloane prezentate in situatia in care are loc aplicarea retroactiva a modificarii politicilor contabile, retratarea retrospectiva sau reclasificarea retrospectiva a unui element din situatiile financiare.

Prezentarea companiei

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. este o filiala a companiei **ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A. Grecia**, care este un grup industrial de nivel european implicat in industria de extrudare a aluminiului.

ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A. este unul din liderii europeni in materie de extrudare aluminiu, avand unitati de productie foarte avansate din punct de vedere tehnologic, fiind una din fabricile de varf care se ocupa cu sisteme de profile din aluminiu pentru constructii, acoperind toate tipurile de aplicatii cunoscute in acest domeniu.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORULUI
Pentru semestrul I 2017

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

Filialele companiei

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. detine 100% din capitalul social al ALUMIL EXTRUSION S.R.L. cu sediul in Filipestii de Padure, sat Ditesti nr. 927, Judetul Prahova, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Prahova sub nr. J29/866/1999 si are codul unic de inregistrare nr. 12402281, capital social participatie integrala a ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. in valoare totala de 50.000 USD, echivalentul a 82.500 RON.

ALUMIL EXTRUSION S.R.L. a fost infiintata si inregistrata la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Prahova la data de 09 noiembrie 1999 cu nr. J29/866/1999, cod unic de inregistrare 12402281, atribut fiscal R, sub denumirea S.C. ALUMIL EXTRUSION S.R.L ca o societate cu raspundere limitata, persoana juridica romana, cu durata de functionare nelimitata, infiintata si functionand in conformitate cu Legea Societatilor Comerciale. Societatea a fost infiintata in luna noiembrie 1999 de catre dl. Michail Sotiriou in calitate de asociat unic. Capitalul societatii la data infiintarii a fost de 82.500 RON echivalentul a 50.000 USD, divizat in 1.000 parti sociale indivizibile si nominative in valoare de 82,50 RON fiecare. La data de 04 octombrie 2001 dl. Michail Sotiriou a cesionat 70% din partile sociale detinute la S.C. ALUMIL EXTRUSION S.R.L. catre societatea elena ALUMIL MILONAS – ALUMINIUM INDUSTRY S.A. GRECIA structura capitalului social in urma acestei cesiuni prezentandu-se astfel: 300 parti sociale dl. Michail Sotiriou adica 30% din capitalul social echivalentul a 24.750 RON si 700 parti sociale societatea elena ALUMIL MILONAS – ALUMINIUM INDUSTRY S.A. GRECIA, adica 70% din capitalul social, echivalentul a 57.750 RON. In luna octombrie anul 2005 atat dl. Michail Sotiriou cat si ALUMIL MILONAS – ALUMINIUM INDUSTRY S.A. GRECIA au cesionat toate partile sociale detinute la S.C. ALUMIL EXTRUSION S.R.L. catre societatea ALUMIL ROM INDUSTRY S.R.L., aceasta societate devenind din 26 octombrie 2005 asociat unic al ALUMIL EXTRUSION S.R.L., iar capitalul social este de 82.500 RON, echivalentul a 50.000 USD, format din 1000 parti sociale cu o valoare nominala de 82,50 RON fiecare.

ALUMIL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ, cu sediul social in Turcia, Fatih Mah., 1188 Sokak, No.13/B Gaziemir /İZMİR, a fost infiintata si inregistrata in Turcia, la Biroul Fiscal Gaziemir la data de 16 septembrie 2015 cu numarul 0680907038 si la Camera de Comert Izmir cu numarul: 183607 ca o societate pe actiuni, persoana juridica turca, cu durata de functionare nelimitata, infiintata si functionand in conformitate cu Codul Comercial Turc. Societatea a fost infiintata de catre SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA, in calitate de actionar unic. Capitalul societatii la data infiintarii a fost de 50.000 lire turcesti, divizat in 50 actiuni in valoare de 1.000 lire turcesti fiecare. La data de 16 noiembrie 2015 SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA a cesionat 60% din actiunile detinute la ALUMIL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET S.A., catre societatea ALUMIL INTERNATIONAL AG Elvetia, structura capitalului social in urma acestei cesiuni prezentandu-se astfel: 20 actiuni SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA adica 40% din capitalul social echivalentul a 20.000 lire turcesti si 30 actiuni societatea ALUMIL INTERNATIONAL AG Elvetia, adica 60% din capitalul social, echivalentul a 30.000 lire turcesti.

In luna decembrie 2015, s-a stabilit majorarea capitalului social al societatii ALUMIL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ, la valoarea totala de 950.000 lire turcesti, reprezentand 950 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire turcesti fiecare, din care ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. detine 40%, respectiv 380 actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire turcesti fiecare. In luna aprilie 2016, s-a stabilit majorarea capitalului social al societatii ALUMIL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ, la valoarea totala de 1.900.000 lire turcesti, reprezentand 1.900 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire turcesti fiecare, din care ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. detine 40%, respectiv 760 actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire turcesti fiecare.

ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, cu sediul in Egipt, Cairo, a fost infintata si inregistrata in Egipt la data de 20.03.2016, conform certificatului de infintare a societatii pe actiuni numarul 1375/20.03.2016 emis de Autoritatea Generala de Investirii si Zone Libere, ca o societate pe actiuni pe o durata de 25 de ani. Capitalul societatii la data infiintarii a fost de 1.000.000 lire egiptene, divizat in 1000 actiuni in valoare de 1.000 lire egiptene fiecare. Structura capitalului social la data infintarii este urmatoarea: Alumil International AG Elvetia 59%, Alumil Rom Industry SA Romania 40% si Alumil MISR for Trading Egipt 1%. In noiembrie 2016 s-a stabilit prima majorare de capital social al societatii ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, la valoarea de 16.000.000 lire egiptene reprezentand 16.000 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire egiptene fiecare, din care Alumil Rom Industry detine 40%, respectiv 6.400 de actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire egiptene fiecare.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORULUI
Pentru semestrul I 2017

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

In decembrie 2016 s-a stabilit a doua majorare de capital social al societatii ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, astfel capitalul societatii ajunge la valoarea de 30.000.000 lire egiptene reprezentand 30.000 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire egiptene fiecare, din care Alumil Rom Industry detine 40%, respectiv 12.000 de actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire egiptene fiecare.

1. Situatia economico-financiara consolidata

a.) Elemente de bilant

Elemente de bilant	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Active imobilizate	39.543.970	40.765.623
Necorporale	154.838	204.550
Corporale	35.491.617	36.695.785
Actiuni detinute la entitatile afiliate	3.810.436	3.810.436
Creante imobilizate	87.079	54.852
Active circulante	33.520.740	36.293.350
Stocuri	11.782.582	10.492.134
Creante	13.344.737	12.923.655
Casa si conturi la banci	8.393.421	12.877.561
TOTAL ACTIV	73.064.710	77.058.973
Capitaluri proprii	51.093.065	50.826.469
Datorii pe termen lung	6.623.847	8.355.876
Subventii	5.363.808	5.558.196
Impozit amanat	146.862	155.855
Datorii curente	9.837.128	12.162.577
TOTAL PASIV	73.064.710	77.058.973

Imobilizarile necorporale au scazut de la 204.550 lei in Decembrie 2016 la 154.838 lei la sfarsitul lunii iunie 2017.

Activele corporale au inregistrat o scadere de 3 % ajungand la sfarsitul lunii iunie 2017 la 35.491.617 lei.

In cursul primului semestru din 2017, stocurile au crescut cu 12 % fata de decembrie 2016, ajungand la valoarea de 11.782.582 lei. Aceasta evolutie este coroborata cu sezonabilitatea vanzarilor pe parcursul unui an. De asemenea creantele societatii au ajuns la 13.344.737 lei, inregistrand o crestere de 3 % fata de sfarsitul anului 2016.

Datoriile curente sunt in scadere cu 19% fata de decembrie 2016, ajungand la valoarea de 9.837.128 lei in iunie 2017.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORULUI
Pentru semestrul I 2017

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

b.) Contul de profit si pierdere consolidat

	S1 2017 RON	S1 2016 RON
Venituri din vanzari	28.184.765	27.164.474
Costul vanzarii	(19.670.660)	(18.530.350)
Marja bruta	8.514.105	8.634.124
Alte venituri operationale	450.475	555.845
Cheltuieli de vanzare si distributie	(6.352.577)	(5.772.173)
Cheltuieli administrative	(1.993.426)	(2.513.895)
Profit operational	618.577	903.901
Venituri din dobanzi si asimilate	7.164	31.035
Cheltuieli cu dobanzile	(234.380)	(193.567)
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	(55.767)	(133.841)
Profit inainte de impozitare	335.594	607.528
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	(77.928)	(138.705)
Impozit pe profit amanat	8.930	4.465
Profitul net al anului	266.596	473.288
Castig pe actiune	0.0085	0.0151

Cifra de afaceri pe primul semestru a inregistrat o crestere de 4 % fata de primul semestru al anului trecut.

Cheltuielile cu materiile prime au inregistrat o crestere de 8 % in timp ce cheltuielile cu marfurile au ramas la acelasi nivel cu cele din primul semestru al anului trecut, acestea fiind direct conectate cu evolutia si structura cifrei de afaceri. In primul semestru al anului 2017, grupul a realizat un profit din exploatare in valoare de 618.577 lei.

In perioada de raportare societatea a inregistrat pierdere financiara in valoare de 282.983 lei si un profit net in valoare de 266.596 lei, in scadere cu 44 % fata de perioada similara a anului trecut.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORULUI
Pentru semestrul I 2017

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

c.) Situatia consolidate a fluxurilor de numerar la 30 iunie 2017 si 2016

	2017	2016
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Profit inainte de impozitare	335.594	607.528
Ajustari pentru elemente monetare:		
Cheltuieli cu amortizarea	1.272.903	1.367.381
Constituiiri/ (Reversari) provizioane clienti incerti si stocuri	110.747	(14.066)
Constituiiri/(Reversari) de provizioane, net	(108.944)	-
(Profit)/ Pierdere din vanzarea imobilizarilor corporale	(22.625)	-
Venituri din reluarea subventiilor pentru investitii	(194.388)	(193.769)
(Venituri) / Cheltuieli cu dobanzile – net	227.216	170.799
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant	1.620.503	1.937.873
(Cresteri) / Descresteri creante comerciale si alte creante	(564.052)	5.445.204
(Cresteri) / Descresteri de stocuri	(1.290.452)	(1.516.592)
Cresteri / (Descresteri) de furnizori si alte datorii	207.146	699.225
Numerar net dupa modificarile capitalului circulant	(26.855)	6.565.710
Impozitul pe profit platit	(159.627)	(222.762)
Dobanzi platite	(234.380)	(193.567)
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de exploatare	(420.862)	6.149.381
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale si financiare	(65.068)	(1.100.941)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	68.670	-
Dobanzi incasate	7.164	22.768
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de investitii	10.766	(1.078.173)
Fluxuri de trezorerie din activitatile de finantare		
Dividende platite	-	(3.750.000)
Imprumuturi primite	-	-
Rambursari de imprumuturi	(4.074.044)	(3.149.327)
Numerarul net (utilizat in) activitatile de finantare	(4.074.044)	(6.899.327)
Crestere/(Descrestere) neta de numerar si echivalente de numerar	(4.484.140)	(1.828.119)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	12.877.561	13.124.442
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	8.393.421	11.296.323

Numerarul si disponibilitatile in conturi la sfarsitul primului semestru al anului 2017, a scazut cu 36 % fata de sfarsitul anului 2016.

Mentionam ca situatiile financiare consolidate pe semestrul I al anului 2017 nu au fost auditate.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORULUI
Pentru semestrul I 2017

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

2. Analiza activitatii societatii comerciale

- 2.1. Nu exista elemente care ar putea afecta lichiditatea societatii, finantarea activitatii realizandu-se in mare parte din resurse proprii, dependenta de credite fiind minima.
- 2.2. Nu este cazul.
- 2.3. Nu este cazul.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

- 3.1. Compania nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in perioada de raportare.
- 3.2. Nu au avut loc modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.

4. Nu este cazul

Michail Sotiriou
Presedinte CA /Director General

Ciprian Balasca
Director Economic

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

DECLARATIA

persoanelor responsabile din cadrul SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA

Subsemnatii:

Sotiriou Michail, Presedinte al Consiliului de Administratie/Director General

si

Balasca Ciprian, Director Economic,

dupa cunostintele noastre, declaram urmatoarele:

- a) Situatiile Financiare semestriale consolidate sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, asa cum au fost adoptate de Uniunea Europeana;
- b) Politicile contabile utilizate la intocmirea Situatiile Financiare semestriale consolidate sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate;
- c) Situatiile Financiare semestriale consolidate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- d) In data de 12.12.2016, la ONRC Tribunalul Prahova, a fost inscrisa decizia de dizolvare a societatii SC ALUMIL EXTRUSION SRL.

Prezenta declaratie este in conformitate cu prevederile art.113, lit.D alin (1) lit. C, din Regulamentul CNVM nr. 1/2006, completat cu Regulamentul CNVM nr.31/20016.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Director General

Sotiriou Michail

Director Economic,

Balasca Ciprian

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Venituri nete	19	28.184.765	27.164.474
Costul vanzarilor	20	(19.670.660)	(18.530.350)
Marja bruta		8.514.105	8.634.124
Alte venituri operationale	19	450.475	555.845
Cheltuieli de vanzare si distributie	21	(6.352.577)	(5.772.173)
Cheltuieli administrative	22	(1.993.426)	(2.513.895)
Profit operational		618.577	903.901
Venituri din dobanzi		7.164	31.035
Cheltuieli cu dobanzile		(234.380)	(193.567)
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar		(55.767)	(133.841)
Profit inainte de impozitare		335.594	607.528
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	17	(77.928)	(138.705)
Impozit pe profit amanat		8.930	4.465
Profit net		266.596	473.288
Alte elemente ale rezultatului global		-	-
Rezultatul global		266.596	473.288
Castig pe actiune		0,0085	0,0155

Michail Sotiriou
 Director General

Ciprian Balasca
 Director Economic

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

Note	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Active imobilizate		
Imobilizari necorporale	154.838	204.550
Imobilizari corporale	35.491.617	36.695.785
Actiuni detinute la entitatile afiliate	3.810.436	3.810.436
Creante imobilizate	87.079	54.852
Total active imobilizate	39.543.970	40.765.623
Active circulante		
Stocuri	11.782.582	10.492.134
Creante	12.622.807	12.270.766
Alte creante si cheltuieli efectuate in avans	721.930	652.889
Numerar si echivalente de numerar	8.393.421	12.877.561
Total active circulante	33.520.740	36.293.350
TOTAL ACTIVE	73.064.710	77.058.973
DATORII SI CAPITALURI PROPRII		
Capitaluri proprii		
Capital	10.337.676	10.337.676
Prime de emisiune	26.565.006	26.565.006
Rezultat reportat	7.051.516	6.784.920
Rezerve	7.138.867	7.138.867
Total capitaluri proprii	51.093.065	50.826.469
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi pe termen lung	6.623.847	8.355.876
Subventii pentru investitii	5.363.808	5.558.196
Impozit pe profit amanat	146.862	155.855
Total datorii pe termen lung	12.134.517	14.069.927
Datorii curente		
Furnizori si alte datorii	5.822.114	5.848.476
Imprumuturi pe termen scurt	3.955.451	6.297.466
Provizioane	-	-
Impozit pe profit curent de plata	59.563	16.635
Total datorii curente	9.837.128	12.162.577
TOTAL DATORII SI CAPITALURI PROPRII	73.064.710	77.058.973

Michail Sotiriou
 Director General

Ciprian Balasca
 Director Economic

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA CONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

	Capital	Prime de Emisiune	Rezerve	Rezultat reportat	Total capitaluri proprii
1 ianuarie 2016	10.337.676	26.565.006	7.355.344	8.188.144	52.446.170
Dividende distribuite	-	-	-	(3.750.000)	(3.750.000)
Profitul anului 2016	-	-	-	2.346.776	2.346.776
Diferente de translatare	-	-	(216.477)	-	(216.477)
31 decembrie 2016	10.337.676	26.565.006	7.138.867	6.784.920	50.826.469
Dividende distribuite	-	-	-	-	-
Profitul anului 2017	-	-	-	266.596	266.596
30 iunie 2017	10.337.676	26.565.006	7.138.867	7.051.516	51.093.065

Rezervele legale ale societatii, constituite conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale, sunt in suma de 1.250.000 RON la data de 30 iunie 2017 (31 decembrie 2016: 1.250.000 RON).

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual este transferat in cadrul rezervelor legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii. Daca aceasta rezerva este utilizata integral sau partial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice forma (precum emiterea de noi actiuni conform Legii Societatilor Comerciale), aceasta devine taxabila.

ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE NUMERAR
pentru perioada incheiata la 30 iunie 2017

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

	2017	2016
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Profit inainte de impozitare	335.594	607.528
Ajustari pentru elemente monetare:		
Cheltuieli cu amortizarea	1.272.903	1.367.381
Constituiiri/ (Reversari) provizioane clienti incerti si stocuri	110.747	(14.066)
Constituiiri/(Reversari) de provizioane, net	(108.944)	-
(Profit)/ Pierdere din vanzarea imobiliarilor corporale	(22.625)	-
Venituri din reluarea subventiilor pentru investitii	(194.388)	(193.769)
(Venituri) / Cheltuieli cu dobanzile – net	227.216	170.799
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant	1.620.503	1.937.873
(Cresteri) / Descresteri creante comerciale si alte creante	(564.052)	5.445.204
(Cresteri) / Descresteri de stocuri	(1.290.452)	(1.516.592)
Cresteri / (Descresteri) de furnizori si alte datorii	207.146	699.225
Numerar net dupa modificarile capitalului circulant	(26.855)	6.565.710
Impozitul pe profit platit	(159.627)	(222.762)
Dobanzi platite	(234.380)	(193.567)
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de exploatare	(420.862)	6.149.381
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale si financiare	(65.068)	(1.100.941)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	68.670	-
Dobanzi incasate	7.164	22.768
Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de investitii	10.766	(1.078.173)
Fluxuri de trezorerie din activitatile de finantare		
Dividende platite	-	(3.750.000)
Imprumuturi primite	-	-
Rambursari de imprumuturi	(4.074.044)	(3.149.327)
Numerarul net (utilizat in) activitatile de finantare	(4.074.044)	(6.899.327)
Crestere/(Descrestere) neta de numerar si echivalente de numerar	(4.484.140)	(1.828.119)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	12.877.561	13.124.442
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	8.393.421	11.296.323

Michail Sotiriou
 Director General

Ciprian Balasca
 Director Financiar