

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE**

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

**31 DECEMBRIE 2020**

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**Situatii Financiare Individuale**  
Intocmite in conformitate cu  
**Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016**  
**31 decembrie 2020**

---

**CUPRINS**

Raportul anual al administratorului	3-16
Declaratia Consiliului de Administratie	17
Raportul Auditorului Financiar	18-22
Situatia rezultatului global	23
Situatia pozitiei financiare	24
Situatia modificarii capitalurilor proprii	25
Situatia fluxurilor de numerar	26
Note la situatiile financiare	27-65

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**RAPORT ANUAL  
AL ADMINISTRATORULUI  
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR 2020**

**Denumirea entitatii emitente:** S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.  
**Sediul social:** Bucuresti, Sos. Bucuresti Ploiesti nr. 42-44, Sector 1  
**Numarul de telefon:** 021 424 34 56, fax: 021 423 39 32  
**Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului** RO10042631  
**Numar de ordine in Registrul Comertului:** J40/8540/1997  
**Capital social subscris si versat** 6.250.000 RON

**Cadrul legal privind intocmirea situatiilor financiare anuale**

S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A., cu sediul social in Bucuresti, Sos. Bucuresti Ploiesti nr. 42-44, Complex Baneasa Business & Technology Park, sector 1, este societate pe actiuni si functioneaza in conformitate cu prevederile Legii 31/1991 a societatilor comerciale republicata cu modificarile ulterioare.

Capitalul social al Societatii este integral privat.

Incepand cu anul 2012 Societatea intocmeste situatii financiare anuale individuale conforme cu Standardele internationale de raportare financiara, aprobatte prin OMFP nr. 2844/2016 cu modificarile si completarile ulterioare.

**1. Analiza activitatii societatii comerciale**

**1.1 Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale**

**a) Prezentarea companiei**

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.** este o filiala a companiei **ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A.**, 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 occupa cu sisteme de profile din aluminiu pentru constructii, acoperind toate tipurile de aplicatii cunoscute in acest domeniu.

**b) Filialele companiei**

**1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**

ALUMİL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM SİRKETİ, 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 cedonat 60% din actiunile detinute la ALUMİL 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 ALUMİL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM SİRKETİ, 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.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**

In luna aprilie 2016, s-a stabilit majorarea capitalului social al societatii ALUMIL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM SİRKETİ, 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. In luna octombrie 2019, s-a stabilit majorarea capitalului social al societatii ALUMIL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM SİRKETİ, la valoarea totala de 4.900.000 lire turcesti, reprezentand 4.900 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire turcesti fiecare, din care ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. detine 40%, respectiv 1.960 actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire turcesti fiecare.

ALUMIL MISR FOR ALUMINUM 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 înfiintare 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 înființării 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 ALUMINUM 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 ALUMINUM 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.

In februarie 2019 s-a stabilit a treia majorare de capital social al societatii ALUMIL MISR FOR ALUMINUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, cu suma totala de 20.600.000 EGP, din care contributia societatii este de 8.240.000 EGP. Majorarea se efectueaza etapizat, astfel la data de 31.12.2019, capitalul societatii a ajuns la valoarea de 33.000.000 lire egiptene reprezentand 33.000 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire egiptene fiecare, din care Alumil Rom Industry detine 40%, respectiv 13.200 de actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire egiptene fiecare.

In iulie 2020 s-a efectuat a patra majorare de capital social al societatii ALUMIL MISR FOR ALUMINUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, cu suma totala de 3.000.000 EGP, din care contributia societatii este de 1.200.000 EGP. Majorarea se efectueaza etapizat, astfel la data de 31.12.2020 capitalul societatii a ajuns la valoarea de 36.000.000 lire egiptene reprezentand 36.000 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire egiptene fiecare, din care Alumil Rom Industry detine 40%, respectiv 14.400 de actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire egiptene fiecare.

**c) Activitati principale**

Alumil Rom Industry S.A. produce si comercializeaza o gama variata de sisteme de profile din aluminiu (sisteme glisante, batante, de compartimentare), accesorii aferente acestor sisteme, masini-unelte si scule specializate utilizate in tamplaria din aluminiu, usi de interior si panouri ornamentale din aluminiu. Principalele activitati ale Alumil Rom Industry S.A. sunt cele de productie ale profilelor de aluminiu, mai exact procesarea profilelor prin montarea barierelor termice si vopsire in camp electrostatic, cat si comercializarea unei largi game de profile, accesoriu, panouri compozite (J-Bond), folii policarbonat etc.

**Activitatea de procesare**

S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A., a derulat, incepand cu data de 18.05.2011, proiectul "Investitie eco eficienta si inovativaintr-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 Competititativitatii Economice". Obiectivul proiectului a fost cresterea productivitatii societatii, prin crearea unei unitati moderne, eco-eficiente de producere 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.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

## **1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**

Astfel S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. a pus in functiune o noua instalatie moderna de:

- vopsire orizontala cu doua cabine de vopsire automata, capabila sa vopseasca profile din aluminiu in toata gama de culori RAL. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. vopseste aproximativ 1.450 de tipuri de profile din aluminiu in circa 200 de nuante RAL;
- vopsire imitatie de lemn, cu o tehnologie bazata pe film pretiparit, pentru decorarea profilelor, panourilor si accesorilor de aluminiu utilizand film pre-imprimat prin metoda de sublimare;
- productie bariera termica cu o capacitate de 150 profile/ora.

De asemenea, instalatia este prevazuta cu echipamente pentru aplicarea unor benzi autocolante pe profilele din aluminiu, cu scopul protejarii suprafetelor vopsite.

O pondere mica in procesul de productie o are curbarea profilelor, operatie ce se desfasoara exclusiv la cererea clientilor.

Linia de procesare (vopsire) este compusa din:

- Linie (bai) de tratare chimica pentru rezistenta la coroziunea filiforma cu statie de epurare a apelor reziduale;
- Linia de pregatire cadre;
- Instalatia de vopsire in camp electrostatic;
- Cuptor de polimerizare;
- Instalatia de vopsire imitatie de lemn;
- Linia de productie bariera termica;
- Linia de ambalare profile.

Facilitatile de productie si de depozitare sunt dotate cu:

- instalatie apa potabila, rezervoare apa potabila si apa demineralizata;
- instalatie apa deionizata;
- statie epurare (reducere-oxidare, neutralizare, floculare, decantare, filtru presa);
- retea canalizare menajera si pluviala proprie;
- centrala termica proprie (combustibil: gaze naturale);
- compresoare aer;
- hidrofor;
- post trafo 10/0.4 KV.

De asemenea spatiul de productie este dotat si cu un atelier utilat cu masina de debitat aluminiu, cantar electronic cu platforma – 2.000 kg, analizor de metale portabil (METALSCAN) si motostivitor.

### **d) Produse**

Alumil Rom Industry ofera o gama foarte variata de profile si accesori din aluminiu cat si utilaje pentru procesarea profilelor de aluminiu.

Principalele categorii de produse ale Alumil Rom Industry sunt:

- Profile aluminiu
- Accesori pentru profile din aluminiu
- Sisteme din aluminiu pentru exterior (garduri, balustrade, pergole)
- J-Bond / Panouri ornamentale de exterior
- Policarbonat
- Materiale compozite din WPC

Profilele de aluminiu se grupeaza pe urmatoarele categorii de sisteme:

#### **I. Sisteme ferestre/usi batante**

- a. Fara rupere termica : COMFORT M940, COMFORT M9400, COMFORT M15000
- b. Cu rupere termica: SMARTIA M9660, SMARTIA M11000, SMARTIA S67, SUPREME S77, SUPREME SD77, SUPREME S91, SUPREME SD95

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**

**II. Sisteme ferestre/usi glisante**

- a. Glisante fara rupere termica: COMFORT M900, COMFORT M9000, SMARTIA M12500, SMARTIA M14500
- b. Glisante cu rupere termica: SMARTIA S350, SMARTIA S560, SMARTIA S560LT, SUPREME S650, SUPREME S700

**III. Sisteme pereti cortina**

SMARTIA M1, SMARTIA M7, SMARTIA M6, SMARTIA M50, SMARTIA M65

**IV. Sisteme speciale**

Sistemele speciale sunt in principal sisteme pentru compartimentare interioara (P100 si P200 Office), sisteme de protectie solara (M5600 Solar Protection), luminatoare (M9850 Skylight, M10800 Skylight Alutherm), sisteme de protectie impotriva insectelor, sisteme de pergola

**e) Managementul calitatii si certificari**

ALUMIL ROM INDUSTRY, pentru activitatatile desfasurate in Romania, are implementat si menține un sistem de management integrat calitate, mediu, sănătate si securitate în muncă în conformitate cu condițiile din standardele: SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 si SR ISO 45001:2018, sistem de management integrat care este proiectat pentru îmbunătățirea continuă a performantei, luând în considerare necesitățile societății și ale tuturor părților interesate. Certificarea sistemului de management integrat calitate, mediu, sănătate si securitate în muncă s-a efectuat de către SRAC CERT, organism de certificare roman cu cea mai mare recunoaștere a mărcii si certificatelor ca urmare a parteneriatului cu IQNet (The International Certification Network) si a acreditarii RENAR - organism semnatar EA-MLA (acord european de recunoaștere a certificării).

Alumil Rom Industry a obținut licență de utilizare a etichetelor QUALICOAT SEASIDE, din anul 2009, iar certificatul emis se reînnoiește în fiecare an de Comitetul de Certificare al Aluminium Association of Greece, de asemenea organism de certificare a proceselor de vopsire si controlul producției.

Obținerea licenței QUALICOT SEASIDE demonstrează ca ALUMIL ROM INDUSTRY îndeplinește cerințele pentru realizarea proceselor de producție si are echipamentele necesare, materialele de acoperire cerute prin specificația tehnică si standardele specifice, obținând produse finite corespunzătoare calitatii.

Toate cerințele din specificația QUALICOAT actualizata trebuie sa fie îndeplinite pentru ca o eticheta de calitate sa poată fi acordată si menținută.

**1.1.1 Elemente de evaluare generala pentru anul 2020**

Indicatori	UM	2020	2019
a) Profit net	RON	3.672.503	2.426.170
b) Cifra de afaceri	RON	72.915.369	67.241.033
c) Exporturi	RON	2.673.946	2.195.729
d) Numerar si echivalente de numerar	RON	7.162.375	7.260.855

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

## **1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**

### **1.1.2 Capacitatea de depozitare**

ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. dispune de o suprafata totala de depozitare de 26.661 de metri patrati. Situatia capacitatilor de depozitare ale Societatii reiese din urmatoarea situatie:

	<b>Locatia</b>	<b>Suprafata (mp)</b>	<b>Suprafata teren (mp)</b>	<b>Total (mp)</b>	<b>Tip</b>
1	Baia Mare	381	-	381	Inchiriat
2	Brasov	450	-	450	Inchiriat
3	Bucharest	1.109	-	1.109	Inchiriat
4	Cluj	1.086	-	1.086	Inchiriat
5	Galati	620	-	620	Proprietate
6	Iasi	969	-	969	Inchiriat
7	Pitesti	320	-	320	Inchiriat
8	Slatina	500	-	500	Inchiriat
9	Tg Mures	460	-	460	Inchiriat
10	Timisoara	288	192	480	Inchiriat
11	Filipestii de Padure	8.135	41.868	50.003	Proprietate
12	Filipestii de Padure	9.262	9.840	19.102	Proprietate
13	Filipestii de Padure	3.081	8.915	11.996	Proprietate
<b>Total</b>		<b>26.661</b>	<b>60.815</b>	<b>87.476</b>	

### **1.1.3 Produse noi introduse in 2020**

Alumil Rom Industry este preocupata in mod continuu de satisfactia clientilor, iar raspunsul la nevoie mereu in schimbare, se concretizeaza in dezvoltarea de noi solutii tehnice pentru imbunatatirea calitatii, confortului si sigurantei. Sistemele se proiecteaza, se dezvolta si se testeaza in cadrul Departamentului de Cercetare & Dezvoltare al grupului Alumil din Grecia si apoi se certifica de catre institutii de certificare recunoscute international, cum ar fi IFT ROSENHEIM din Germania.



In ultimii ani, Alumil Rom Industry a introdus pe piata din Romania o serie de sisteme noi, premium:

#### **1. Gama SUPREME:**

S77Phos - sistem minimalist roto-basculant cu cercevea ascunsa, care permite minimizarea suprafetelor vizibile din aluminiu, fara a influenta dimensiunile maxime a ferestrelor;

SF85 – sistem de usi pliante de ultima generatie, care permite realizarea de tipologii ample cu dimensiuni maxime de 1.5x4 metri, integrand tipologii standard si semistructurale si solutii de colt liber;

SD77 si SD95 - sistem dedicat realizarii usilor de acces cu caracteristici exceptionale de securitate, etanseitate si izolare termica, permitand realizarea de usi cu tipologii Structurale si Semistructurale;

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**

S650 e-motion – sistem glisant minimalist actionat electric

S650 Eclipse – sistem glisant minimalist complet integrabil in pardoseala, oferind posibilitatea aplicarii aceluasi finisaj al pardoselii peste calea de ghidare inferioara

**2. Gama SMARTIA:**

S67 Phos - sistem minimalist roto-basculant cu cercevea ascunsa, care permite minimizarea suprafetelor vizibile din aluminiu, fara a influenta dimensiunile maxime a ferestrelor;

S67 Urban – sistem roto-basculant cu un design caracteristic trendului architectural industrial, inlocuind cu success profilele din otel specifice acestei tendinte arhitecturale

MD67 - sistem de usi de acces coplanare, ce perite realizarea tuturor tipologiilor existente in piata, avand caracteristici tehnice excelente pentru segmentul de pret caruia se adreseaza;

In anul 2020 s-a continuat promovarea sistemelor mentionate mai sus si s-au adaugat in portofoliu noi grupe de produse:

1. **PG120F** – sistem de pergole fixe;
2. **PG120P si PG160P** – sisteme de pergole bioclimatice, cu lamele actionate de motor, oferind posibilitatea de echipare cu sisteme de umbrire, ZIP Screen-uri, Glisante de sticla etc;
3. **M8200 GLASS RAILINGS** – sistem de balustrade Premium, ce pot incorpora sticla de 25.52, 21.52mm, 17.52mm, 13.52 si 10.52 mm;
4. **SUPREME SD115** – sistem de usi pivotante, cu caracteristici remarcabile in ceea ce priveste performanta termica si securitatea anti-efractie
5. **FC50** – un sistem sofisticat destinat realizarii de imprejmuri si garduri din aluminiu, asigurand un design minimalist in conformitate cu cerintele arhitecturale
6. **S560LT** - sistem de tamplarie lift&slide destinat realizarii de glisante cu ridicare de dimensiuni mari, in conditiile utilizarii profilului de rulare inferior de dimensiuni reduse si a profilelor de interlocking inguste
7. **M630** - sistem glisant minimalist, care se incastreaza in tavan si pereti, oferind suprafete vitrate generoase si suprafeti minime vizibile a profilelor

**1.1.4 Evaluarea activitatii de aprovizionare**

Principalul furnizor al Alumil Rom Industry S.A. este Alumil Aluminium Industry S.A. Grecia atat pentru profile procesate cat si pentru cele neprocesate. Avantajele competitive ale companiei constau in oferirea de produse cu o calitate, design si functionalitate de cel mai inalt nivel, precum si in faptul ca are acces la preturi de achizitie avantajoase datorita relatiei cu compania mama din Grecia.

Pretul profilelor din aluminiu este puternic influentat de pretul aluminiului pe piata internationala, mai precis la Bursa de Metale din Londra (London Metal Exchange). Pe parcursul anului 2020, pretul aluminiului la Bursa de Metale de la Londra (LME) a avut o evolutie fluctuanta in banda de interval 1.500-2.000 USD/tona. In debutul anului cotatiile s-au situat in jurul pragului de 1.850 USD/tona, dar au coborat abrupt sub pragul de 1.500 USD/tona in perioada martie-aprilie, sub impactul temerilor privind evolutia economiei mondiale dupa declansarea pandemiei. In a doua parte a anului trendul s-a inversat, cotatia aluminiului crescand constant, ajungand ca spre final sa depaseasca pragul de 2.000 USD/tona.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**



Sursa: LME.com

**1.1.5 Evaluarea activitatii de vanzare**

**a) Descrierea evolutiei vanzarilor si perspectivele pe termen lung**

In anul 2020, din totalul cifrei de afaceri de 72.915.369 RON, exporturile catre companiile din cadrul Grupului au reprezentat doar 2.673.946 RON (2019: 2.195.729 RON). Astfel CA realizata pe piata interna a inregistrat o crestere de 8,4%, de la valoarea de 65.045.304 RON, in 2019, la 70.241.423 RON in 2020.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Vanzari (RON)	72.915.369	67.241.033
Variatie fata de anul precedent	8,4 %	-28,7 %

*Sursa: Raportari Management Alumil situatii financiare*

In anul 2020 aproximativ 96,3% din cifra de afaceri a fost realizata pe piata interna, diferența de 3,7 % reprezentand exporturi catre Alumil Industry S.R.L. din Republica Moldova, catre compania mama, Alumil Aluminium Industry S.A. din Grecia, si alte societati.

**b) Descrierea situatiei concurrentiale si a cotei de piata**

Piata profilelor pentru tamplaria cu geam termoizolant din Romania este dominata de profilele confectionate din PVC (~ 75% din valoare) si cele din aluminiu (peste 20%), conform studiilor de piata realizeate in ultimii ani. Celelalte tipuri de profile (lemn, otel si aluminiu cu lemn) inregistreaza ponderi nesemnificative in totalul achizitiilor cumuland sub 5% din piata.

Piata nationala al sistemelor din aluminiu pentru aplicatii arhitecturale este una cu un grad de concentratie destul de ridicat, primii 5 concurrenti detinand peste ¾ atat ca volum cat si ca valoare. Cele 25% cota de piata ramase sunt disputate de un numar de 15 companii, care detin cote cuprinse intre 1 si 5%.

Cei 5 concurrenti mentionati anterior sunt dupa cum urmeaza (in ordine alfabetica): Alukonigstahl, Alumil Rom Industry, Aluprof, Cortizo si Reynaers.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**

Compania Alumil estimeaza ca in cursul anului 2020 si-a mentinut pozitia de lider de piata cu o cota estimata de aproximativ 30%, aceasta variind intre 35% pe zona de retail si 20% pe zona de proiecte de mari dimensiuni.

**c) Descrierea oricarei dependente semnificative fata de un singur client sau fata de un grup de clienti**

Numarul total de clienti s-a situat in ultimii ani in intervalul 2.500-3.000, acestia fiind in principal firme de tamplarie din aluminiu si PVC. In anul 2019, primii 10 clienti aveau o pondere de 24,3 % din total vanzari, pondere ce a crescut in 2020, primii zece clienti reprezentand aproximativ 25,9 % din total vanzari. Pastrarea unui procent cat mai scazut se datoreaza faptului ca societatea a incercat in permanenta evitarea unei dependente semnificativa fata de un client sau grup de clienti.

**1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii**

In anul 2020, numarul mediu de salariati a fost de 155 inregistrand o scadere de 0,6 % comparativ cu anul 2019 (156).

Daca in decembrie 2019 numarul angajatilor era de 164, in decembrie 2020 numarul angajatilor a ramas relativ constant fiind de 162. Pastrarea constanta a numarului de angajati se datoreaza masurilor de optimizare a activitatii in anumite departamente .

**Evolutia numarului mediu de salariati:**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Numar mediu de personal	155	156
Procent de modificare in cursul perioadei	-0,60%	-13,80%

*Sursa: Raportari pentru Management.*

**1.1.7 Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator**

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. detine:**

- Autorizatie de mediu Nr. PH-124 din 07.12.2018, emisa de Agentia pentru Protectia Mediului Prahova, valabila pe toata perioada in care Alumil Rom Industry SA obtine viza anuala. APM Prahova a emis Decizia 274 din 03.12.2020 prin care se aplica viza pentru perioada 07.12.2020 – 07.12.2021;
- Autorizatie de gospodarire a apelor Nr. 150 din 25.09.2020, valabila pana pe 25.09.2022, privind alimentarea cu apa si evacuarea apelor uzate, emisa de Administratia Nationala "Apele Romane", unitatea S.G.A. Prahova.

**1.1.8 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare**

Majoritatea activitatilor de cercetare dezvoltare se desfasoara la nivelul grupului, in cadrul departamentului specializat al companiei mama din Grecia. In cadrul operatiunilor din Romania exista un departament de cercetare-dezvoltare si unul de suport tehnic pentru proiectele realizate cu profile Alumil. Aceste departamente isi desfasoara activitatea in stransa legatura cu departamentul de cercetare dezvoltare de la nivelul grupului, echipele lucrando impreuna pentru dezvoltarea de noi serii de profile si imbunatatirea celor existente, pentru a raspunde cerintelor clientilor.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**

**1.1.9 Evaluarea activitatii ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. privind managementul riscului**

Expunerea Societatii fata de:

- i) **Riscul de pret** - Alumil Rom Industry S.A. are o politica comerciala flexibila putandu-se adapta eventualelor fluctuatii de preturi, cu atat mai mult cu cat fluctuatiiile pretului aluminiului la nivel international afecteaza deopotrivă toti participantii la piata. Faptul ca Alumil Rom face parte dintr-un grup cu o mare putere de achizitie si prelucrare de aluminiu pe piata internationala constituie un avantaj in acest sens.
- ii) **Riscul de dobanda** – Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are contractate. La sfarsitul anului 2020 soldul creditelor pe termen scurt contractate de companie a fost 0 RON (2019: 1.933.333 RON), iar a creditelor pe termen lung si mediu 0 RON (2019: 0 RON). Avand un grad de indatorare scazut, riscul de dobanda este de asemenea la un nivel redus.
- iii) **Riscul de credit** - Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o reducere a riscului aparitiei unor creante neincasabile.
- iv) **Riscul de lichiditate / cash-flow** - O mare parte din vanzarile companiei presupun incasari in numerar sau creditarea clientilor pe o perioada de la cateva zile la cateva saptamani. Acestea, impreuna cu creditele pentru capital circulant asigura nevoie curente de lichiditati ale Societatii. In cursul anului 2020 si 2019 creditele pentru capital circulant au fost foarte putin utilizate, Societatea fiind in postura de a-si finanta activitatile prin fonduri proprii. In aceste conditii Societatea se confrunta cu un risc de lichiditate extrem de redus.

**1.1.10 Elemente de perspectiva privind activitatea ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**

**Alumil Rom Industry S.A.** produce si ofera potentialilor clienti din Romania profile de aluminiu la standarde internationale, cu calitati fizice si mecanice excelente, asigurand totodata asistenta si consultanta in legatura cu toate aspectele tehnice ale produselor.

Obiectivele principale ale **Alumil Rom Industry S.A.** sunt de a se mentine lider de piata in domeniul productiei si comercializarii profilelor de aluminiu din Romania si de a se concentra atat pe oferirea de produse inovatoare, certificate international, cat si din punct de vedere comercial pe imbunatatirea si extinderea retelei comerciale. Cresterea cotei de piata si imbunatatirea profitabilitatii sunt obiectivele anilor urmatori. Pe langa profilele de aluminiu, compania ofera o gama larga de produse din domeniu cum ar fi panouri ornamentale de exterior, sisteme de protectie solara, usi de interior, pergole , paneluri ornamentale si accesorii, un obiectiv important fiind cresterea cotei de piata pe segmentele mai sus mentionate. Toate aceste obiective se bazeaza pe viziunea **Alumil Rom Industry S.A.** si a companiei mama din Grecia de a se mentine lider pe pietele din sud-estul Europei si de a se extinde pe alte piete.

Pentru atingerea obiectivelor in urmatorii ani, **Alumil Rom Industry S.A.** se va concentra pe cresterea calitatii serviciilor oferte clientilor, o promptitudine sporita in onorarea comenzilor si diminuarea timpilor de livrare. Aceste elemente strategice au constituit o prioritate in ultimii ani, urmand ca prin imbunatatirea proceselor existente in anii urmatori sa obtinem noi rezultate in aceste directii. O etapa importanta in acest sens este investitia de la Filipestii de Padure, o investitie de nivel european cu echipamente de o eficienta ridicata finalizata in iulie 2013. O noua etapa in acest sens este regandirea retelei nationale de distributie prin crearea unor Hub-uri regionale care ofera o flexibilitate sporita in derularea operatiunilor la nivel zonal. Astfel in 2020 au fost inaugurate Hub-urile regionale la Cluj si Iasi, fiind complet operationale si deservind din punct de vedere comercial si logistic zonele vest si est.

Un factor important al succesului **Alumil Rom Industry S.A.** il reprezinta experienta de mai bine de 30 de ani a companiei mama din Grecia in domeniul extrudarii aluminiului, cercetarii si dezvoltarii continue de noi produse si tehnologii, precum si prezenta dinamica pe pietele internationale. Alumil este recunoscut in Europa ca unul dintre cei mai importanți furnizori de sisteme de profile pentru toate aplicatiile arhitecturale cunoscute (usi, ferestre, fatade, luminatoare, compartimentari interioare), proiectate, dezvoltate si testate de catre Departamentul de Dezvoltare-Cercetare al companiei si certificate de catre institutul international IFT Rosenheim din Germania, autoritate mondiala in domeniu.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**1. Analiza activitatii societatii comerciale (continuare)**

**1.1.11 Patrimoniu Companiei**

**Terenuri si cladiri**

In ceea ce priveste bunurile imobile din patrimoniul Alumil Rom Industry S.A., acestea reprezinta terenuri situate in intravilanul localitatilor dar si in extravilanul acestora, precum si de constructii, parte din acestea asigurand realizarea obiectului de activitate al companiei.

Alumil Rom Industry detine terenul de 50.000 de mp aflat in Filipestii de Padure achizitionat in 2008 de la subsidiara S.C. Alumil Extrusion S.R.L., si pe care s-a dat in folosinta imobilul in suprafata totala de 8.835 mp si terenul de 19.102 mp achizitionat la Filipestii de Padure in 2009.

In decembrie 2010 Alumil Rom Industry S.A. a achizitionat la Filipestii de Padure o hala cu o suprafata construita de 2.955,86 mp si terenul aferent acesteia de 11.996 mp.

In iulie 2013 a fost finalizata constructia noii Hale de productie si depozitare din cadrul proiectului derulat prin POSCCE, in suprafata de 8.835 mp, situata in Filipestii de Padure sat Minieri, in care isi desfasoara in prezent activitatea de productie.

**Utilaje si instalatii**

Tabelul urmator prezinta situatia utilajelor, instalatiilor si a altor active importante ale Societatii. Cel mai important bun mobil al Societatii este instalatia de vopsire pusa in functiune in 2013. La cele prezентate se adauga diverse alte masini si utilaje de mai mica valoare.

Categorie	Descriere	Data achizitiei	Valoare de achizitie (RON)
Utilaj	INSTALATIE DE VOPSIRE ELECTROSTATICA POSCCE 154271	25-Jun-2013	2.251.811
Utilaj	LINIE DE PRODUCTIE BARIERE TERMICE POSCCE 154271/18.05.2011	10-Jul-2013	1.485.683
Utilaj	INSTALATIE DE VOPS ELECTROS.PT IMITATIE LEMN POSCCE 154271	25-Jun-2013	1.015.542
Utilaj	STATIE EPURARE FILIPESTI POSCCE 154271/18.05.2011	12-Jul-2013	744.703
Utilaj	SISTEM AUTOMAT DE TRATARE A APEI PRIN FILTRARE SI DEMINERALIZARE	10-Dec-2013	383.690
Utilaj	SISTEM AUTOMAT DE DEPOZITARE PE RAFTURI POSCCE 154271/18.05.2011	15-Jul-2013	342.886
Utilaj	POD RULANT MONOGRINDA POSCCE 154271/18.05.2011	1-Jun-2013	308.270
Utilaj	POD RULANT MONOGRINDA POSCCE 154271/18.05.2011	1-Jun-2013	308.270
Utilaj	UTILAJ DE RIDICARE IN 4 DIRECTII/SERIE 21719 POSCCE 154271/18.05.2011	17-Jun-2013	221.091
Utilaj	UTILAJ DE RIDICARE IN 4 DIRECTII/SERIE 21720 POSCCE 154271/18.05.2011	17-Jun-2013	221.091
Utilaj	SIST ELECTRIC SI PNEUMATIC PT INST DE VOPS ELECTROSTATICA POSCCE 154271	14-Jun-2013	126.464
Utilaj	SISTEM DE RIDICARE A PALETIILOR/COSURILOR POSCCE 154271	10-Jul-2013	122.769

In anul 2020 au fost amenajari de spatii depozite si birouri in valoare de 26.566 RON, s-au achizitionat utilaje in valoare de 75.986 RON, mijloace de transport in valoare de 268.595 RON si echipamente IT in valoare de 170.432 RON.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

## **2. Piata valorilor mobiliare emise de societate**

### **2.1 Pietele pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate**

Actiunile societatii ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. se tranzactioneaza pe piata administrata de Bursa de Valori Bucuresti la categoria Standard, sectiunea Titluri de Capital, iar registrul actionarilor este administrat de Depozitarul Central SA Bucuresti.

### **2.2 Politica de dividende**

Tabelul urmator prezinta situatia dividendelor propuse de Consiliul de Administratie pentru anii 2020 si 2019.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Rezultatul reportat	940.456	1.514.286
Rezultatul reportat din adoptarea pentru prima data a IAS 29	6.458.159	6.458.159
Profit net	3.672.503	2.426.170
Dividende propuse	3.437.500	3.000.000
Grad de distribuire profit/rezultat reportat	31,04%	28,85%

*Sursa: Compania.*

\* Pentru 2020 propunerea de repartizare a profitului, urmeaza a fi supusa aprobarii AGA din 23.04.2021.

## **3. Conducerea societatii comerciale**

### **3.1 Administratorii societatii**

Componenta actuala a Consiliului de Administratie al Companiei este urmatoarea:

<b>Nr.</b>	<b>Nume</b>	<b>Calitate</b>	<b>Data Numirii</b>	<b>Data expirarii mandatului</b>
1.	Michail Sotiriou	Presedinte CA	28.04.2018	27.04.2022
2.	Georgios Mylonas	Vice Presedinte CA	28.04.2018	27.04.2022
3.	Evangelia Mylona	Membru CA	28.04.2018	27.04.2022
4.	Marius Ionita	Membru CA/Director General	28.04.2018	27.04.2022
5.	Georgios Doukidis	Membru CA	28.04.2018	27.04.2022

#### **a) Orice acord, inteleger sau legatura de familie intre administratori si o alta persoana datorita careia a fost numit administrator**

Doamna Evangelia Mylona este sora Domnului Georgios Mylonas, Presedintele Consiliului de Administratie al societatii – mama, ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A. GRECIA.

#### **b) Participarea administratorilor la capitalul S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**

<b>Nr.</b>	<b>Nume</b>	<b>Calitate</b>	<b>Nr. actiuni detinute</b>	<b>% inainte de IPO</b>	<b>% dupa IPO</b>
1.	Michail Sotiriou	Presedinte CA	7.485.150	29,94%	23,95%
2.	Georgios Mylonas	Vice Presedinte CA	5.000	0,02%	0,02%
3.	Evangelia Mylona	Membru CA	5.000	0,02%	0,02%
4.	Marius Ionita	Membru CA/Director General	600	0,00%	0,00%
5.	Georgios Doukidis	Membru CA	-	-	-

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**3. Conducerea societatii comerciale (continuare)**

**3.2 Membrii conducerii executive a S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**

Executarea operatiunilor zilnice ale Companiei este incredintata urmatorilor directorilor, angajati ai Companiei:

- (a) Ionita Marius – Director General
- (b) Duca Vitalie – Director Comercial
- (c) Balasca Ciprian – Director Financiar

**Participarea conducerii executive la capitalul societatii comerciale**

Nr.	Nume	Calitate	Nr. actiuni detinute
1.	Ciprian Balasca	Director Financiar	1.000
2.	Marius Ionita	Director General	600
3.	Vitalie Duca	Director Comercial	600

**3.3 Informatii privind relatiile cu partile afiliate, filialele si entitatile asociate**

Detalii cu privire la societati inrudite si societati – fiica sunt urmatoarele:

Numele entitatii	Natura operatiilor cu Societatea	Tara de Origine
Alumil EGE SA	Asociat – Alumil Rom Industry (40,00%)	Turcia
Alumil MISR for Aluminium and Industry SA	Asociat – Alumil Rom Industry (40,00%)	Egipt
Alumil Aluminium Industry SA	Societatea – mama si principalul furnizor de semifabricate	Grecia
Alumil Industry SRL	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (70,00%)	Moldova
Alumil Bulgaria	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (99.98%)	Bulgaria
Alumil Albania Shpk	Filiala a Societatii – Alumil Group LTD Cyprus (99.23 %)	Albania
Alumil Zagreb DOO	Filiala a Societatii – BH Aluminium DOO Bosnia (100 %)	Croatia
BH Aluminium DOO	Filiala a Societatii – ALPRO Vlasenica AD (100 %)	Bosnia
BMP Hellas SA	Filiala a Societatii – LMG European Technologies LTD Cipru (70.074%)	Grecia

Reprezinta de asemenea parti afiliate persoanele fizice prezentate la punctele 3.1 a, 3.1 b, si 3.2.

**3.4 Controlul intern al Societatii cuprinde urmatoarele componente principale:**

- O definire clara a responsabilitatilor;
- Proceduri de lucru;
- Codul de conduită;
- Difuzarea interna de informatii pertinente;
- Analiza principalelor riscuri si proceduri de gestionare a acestor riscuri;
- Activitati corespunzatoare de control, pentru fiecare proces;
- Contract externalizat pentru efectuarea auditului intern.

Controlul vizeaza aplicarea normelor si procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice si functionale: aprobatie, autorizare, verificare, evaluarea performantelor operationale, securizarea activelor, separarea functiilor.

### **3. Conducerea societatii comerciale (continuare)**

Controlul intern contabil si financiar este un element major al controlului intern si principalele elemente de formalizare a sa, se refera la:

- Existenta unui manual de politici contabile, precum si a procedurilor de aplicare a controalelor aferente;
- Cunoasterea evolutiei legislatiei contabile si fiscale;
- Efectuarea de controale specifice asupra punctelor sensibile;
- Identificarea si tratarea corespunzatoare a anomalilor;
- Adaptarea programelor informatice la nevoile entitatii;
- Asigurarea exactitatii si exhaustivitatii inregistrarilor contabili;
- Respectarea caracteristicilor calitative ale informatiilor cuprinse in situatiile financiare.

#### **3.5 Competenta AGA si drepturi actionari**

Competenta AGA si drepturile actionarilor sunt in conformitate cu legislatia nationala.

### **4. Informare cu privire la Planul Continuității Afacerii în contextul COVID-19**

În contextul propagarii rapide a virusului COVID-19 la nivel global, a estimarilor privind creșterea numarului de persoane infectate la nivel național si a instituirii de către Președintele României a stării de urgență, Alumil a revizuit la inceputul lunii Martie 2020 Planul de Continuitate a Afacerii în sensul identificarii riscurilor pe care COVID-19 l-ar putea aduce in activitatea societatii.

Principalele preocupari ale echipei de management in aceasta perioada sunt in primul rand legate de:

- Siguranta intregii echipe Alumil, a familiilor angajatilor, a clientilor si colaboratorilor societatii.
- Asigurarea continuitatii activitatii in toate departamentele, fara intreruperi, pe cat posibil in conditiile date.

Măsurile de preventie a răspândirii COVID-19 s-au aplicat gradual în cadrul societatii, fiind introduse încă din a doua jumătate a lunii februarie 2020, fiind intensificate in prima parte a lunii martie.

Principalele riscuri identificate vizează dificultăți temporare în aprovisionarea societății, în livrari intra-comunitare, în asigurarea optimă a personalului direct și indirect productiv al societății și în unpredictibilitatea reglementărilor legale cu impact temporar asupra activității economice la nivel național.

Pentru a diminua efectele negative asupra activității Societății a potențialelor riscuri, s-au stabilit implementat urmatoarele masuri:

- Asigurarea de mijloace de protecție și preventie pentru menținerea stării de sănătate a personalului
- Achiziționarea de termometre pentru verificarea zilnică a personalului fabricii de la Filipești de Padure, in vederea depistarii persoanelor cu potențiale simptome de infectare cu Covid-19
- Demararea unui program de telemunca pentru personalul din sediul central din Bucuresti
- Campanii intensive de informare în scopul conștientizării regulilor de igienă ce trebuie implementate și respectate în vederea prevenirii contractării virusului, de către întreg personalul
- Sistarea calatorilor in strainatate in interes de serviciu pentru tot personalul societatii
- Sistarea organizarii si participarii la activitati ce implica adunari de persoane in afara companiei (simpozioane, training-uri etc)
- Implementarea măsurilor de informare de către întreg personalul a oricăror simptome de boala
- Cresterea stocului de siguranta pentru anumite materii prime și consumabile pentru productie
- Asigurarea unei comunicări eficiente cu furnizorii din lanțul de aprovisionare în vederea asigurării măsurilor de preventie a disfuncționalităților în lanțul de furnizare, legate atât de activitatea de furnizare propriu-zisă cât și de eventuale probleme de transport si tranzitare transfrontaliera
- Teleconferinte si comunicare frecventa si eficienta cu managerii si personalul din reteaua de distributie in vederea asigurarii unui flux rapid de informatii si a unor decizii operative prompte.

Până la data emiterii prezentei informări, activitatea comercială a societății nu a fost afectată de răspândirea COVID-19, iar conducerea societății este angajată în implementarea deplină și fără excepții a celor mai bune practici și politici de management astfel încât să se asigure continuitatea activității economice atât în interesul investitorilor dar și în strictă conformitate cu orice măsuri dispuse de autoritățile competente.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

**5. Situatia financiar-contabila**

**Activul si pasivul in perioada 2020 - 2019**

RON

Elemente de bilant	2020	2019
<b>Active imobilizate</b>	<b>37.663.549</b>	<b>32.931.303</b>
Necorporale	102.296	104.590
Corporale	20.491.188	22.060.386
Aferente dreptului de utilizare ce decurge din contracte de leasing	5.902.686	4.549.342
Financiare	5.778.143	5.352.403
Imprumuturi acordate partilor afiliate	4.869.400	-
Impozit amanat	519.836	864.582
<b>Active circulante</b>	<b>31.606.953</b>	<b>35.529.353</b>
Stocuri	12.529.594	13.651.955
Creante	11.914.984	14.616.543
Casa si conturi la banci	7.162.375	7.260.855
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>69.270.502</b>	<b>68.460.656</b>
Capitaluri proprii	54.579.836	53.907.333
Datorii pe termen lung	7.922.272	7.835.892
Datorii curente	6.768.394	6.717.431
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>69.270.502</b>	<b>68.460.656</b>

**Contul de profit si pierdere 2020 – 2019**

RON

	2020	2019
Venituri din vanzari	72.915.369	67.241.033
Costul vanzarilor	(48.463.781)	(45.213.937)
<b>Marja bruta</b>	<b>24.451.588</b>	<b>22.027.096</b>
Alte venituri operationale	1.544.324	1.332.850
Cheltuieli de vanzare si distributie	(15.177.430)	(15.024.395)
Cheltuieli administrative	(5.671.847)	(4.887.038)
<b>Profit operational</b>	<b>5.146.635</b>	<b>3.448.513</b>
Venituri din dobanzi si asimilate	18.663	4.070
Cheltuieli cu dobanzile	(365.378)	(498.698)
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	(135.266)	379.455
<b>Profit inainte de impozitare</b>	<b>4.664.654</b>	<b>3.333.340</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	(647.405)	(747.804)
Impozit pe profit amanat	(344.746)	(159.366)
<b>Profitul net al anului</b>	<b>3.672.503</b>	<b>2.426.170</b>
<b>Castig pe actiune</b>	<b>0,1175</b>	<b>0,0776</b>

Presedinte CA

Director General

Michail Sotiriou

Marius Ionita

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**DECLARATIA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

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

Consiliul de Administratie al Societatii ALUMIL ROM INDUSTRY declara prin prezenta ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatilor Financiare anuale la data de 31 decembrie 2020.

Consiliul de Administratie al Societatii ALUMIL ROM INDUSTRY confirma,in ceea ce priveste Situatile Financiare anuale la data de 31 decembrie 2020, urmatoarele:

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

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

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,**

Sotiriou Michail

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii Alumil Rom Industry S.A.

### Raport cu privire la auditul situatiilor financiare individuale

#### *Opinia*

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **Alumil Rom Industry S.A. ("Societatea")** care cuprind situatia pozitiei financiare la data de 31 decembrie 2020, situatia rezultatului global, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.
2. Situatiile financiare individuale mentionate mai sus se identifica astfel:
  - Activ net /Total capitaluri: 54.579.836 RON
  - Rezultatul net al exercitiului financiar (profit): 3.672.503 RON
3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela si justa a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, cu modificarile si clarificarile ulterioare.

#### *Baza pentru opinie*

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru.

Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecate pentru a furniza o baza pentru opinia noasta.

#### *Aspecte cheie ale auditului*

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare individuale ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare individuale in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie. Pentru fiecare aspect cheie identificat, am prezentat o descriere a modului

de abordare a acestuia in cursul auditului nostru.

#### Creante

Acesta reprezinta un aspect cheie de audit, datorita semnificatiei soldului creantelor comerciale (care reprezinta 31,6% din total active circulante) si a incertitudinilor privind estimarile pentru determinarea ajustarii de deprecierie.

La data de 31 decembrie 2020 Societatea are creante in valoare de 15.012.727 RON (inainte de ajustarea de depreciere de 5.033.084 RON). Identificarea si determinarea ajustarii de deprecierie a creantelor necesita efectuarea unor estimari si judecati de catre management, reprezentand un proces cu un grad ridicat de incertitudine. Principalii factori luati in considerare de management in evaluarea nivelului ajustarii de deprecierie includ: vechimea creantelor, locatia clientului, existenta unor litigii / dispute, istoricul recent al incasarilor de la client si orice alte informatii disponibile despre bonitatea clientilor.

Informatiile cu privire la ajustarea de deprecierie a creantelor sunt prezentate de Societate in Nota 13 la situatiile financiare individuale.

#### Descrierea raspunsului auditorului

Procedurile noastre de audit s-au axat pe:

- evaluarea ipotezelor considerate de managementul Societatii (de exemplu legat de soldurile semnificative pentru care au fost constituite ajustari de deprecierie sau legat de creante cu scadenta depasita pentru care nu au fost constituite ajustari de deprecierie);
- intelegerea rationamentului folosit de management in identificarea si evaluarea ajustarilor de deprecierie;
- obtinerea de probe de audit coroborative (de exemplu testarea incasarilor ulterioare de la clienti, analiza istoricului de incasari al clientilor, analiza evolutiei in timp a ajustarilor de deprecierie si corelatia acestora cu soldul clientilor si datele estimate de incasare, corespondenta cu avocatii care reprezinta Societatea in disputele cu clientii, masurile luate de management pentru recuperarea creantelor cu scadenta depasita, urmarirea respectarii procedurilor interne cu privire la limita de credit acordata clientilor).

Am avut in vedere de asemenea consecventa aplicarii politicii de recunoastere a ajustarilor de valoare comparativ cu perioadele precedente. In mod specific am avut in vedere valoarea ajustarilor de deprecierie constituite in perioadele precedente si utilizate in perioada curenta (prin inregistrarea in rezultatul perioadei a pierderilor din creante), precum si a celor reluate la venituri ca urmare a incasarilor din cursul perioadei curente.

Am evaluat si masura in care informatiile prezentate de Societate in situatiile financiare individuale cu privire la ajustarile de valoare sunt adecate.

#### *Alte informatii*

6. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare individuale si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare individuale nu acopera și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare individuale pentru exercitiul finanțiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvențe cu situațiile financiare individuale, sau cu alte cunoștințe pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par să fie denaturate semnificativ. Nu avem nimic de raportat în acest sens.

*Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor insarcinate cu guvernanța pentru situațiile financiare individuale*

7. Conducerea Societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidela a situațiilor financiare individuale în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Finanțieră, cu modificările și clarificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare individuale care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
8. În întocmirea situațiilor financiare individuale, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacitatii Societății de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Sopcietațea sau să opreasca operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
9. Persoanele insarcinate cu guvernanță sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

*Responsabilitatile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind masura în care situațiile financiare individuale, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului că un audit desfasurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

Denaturările pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare individuale.

11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm risurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare individuale, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază

pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false și evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentarilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinam, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera indoieri semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situațiile financiare individuale sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfăsoare activitatea în baza principiului continuității activității.
  - Evaluăm prezentarea, structura și continutul situațiilor financiare individuale, inclusiv al prezentarilor de informații, și masura în care situațiile financiare individuale reflectă tranzacțiile și evenimentele într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidela.
12. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
13. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independenta și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independenta și, unde este cazul, masurile de siguranță aferente.
14. Dintre aspectele pe care le comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare individuale din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările impiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depasite de consecințele negative ale acestei comunicări.

### **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare - Raportul Administratorilor**

15. Pe lângă responsabilitatile noastre de raportare conform ISA și descrise în secțiunea "Alte informații", referitor la Raportul Administratorilor, am citit acest raport și raportam următoarele:
- în Raportul Administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvențe, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 anexate;

- Raportul Administratorilor, identificat mai sus, include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, cu modificarile si clarificariile ulterioare, Anexa 1, punctele 15-19;
- pe baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financial incheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate si la mediul acestoria, nu am identificat informatii prezentate in Raportul Administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Mihaela Manea

Partener

*Inregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu nr. AF 155*

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditator finanțier: Mihaela Manea
Registrul Public Electronic: AF 155

*Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania  
cu nr. 155/15.10.2000*

In numele

Accordserve Advisory SRL

*Inregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu nr. FA 110*

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: Accordserve Advisory Srl
Registrul Public Electronic: FA 110

*Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania  
cu nr. 110/28.11.2001*

Bucuresti, Romania

19 martie 2021

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

	Note	2020	2019
<b>Venituri nete</b>	<b>23</b>	<b>72.915.369</b>	<b>67.241.033</b>
Costul vanzarilor	24	(48.463.781)	(45.213.937)
<b>Marja bruta</b>		<b>24.451.588</b>	<b>22.027.096</b>
Alte venituri operationale	23	1.544.324	1.332.850
Cheltuieli de vanzare si distributie	25	(15.177.430)	(15.024.395)
Cheltuieli administrative	26	(5.671.847)	(4.887.038)
<b>Profit operational</b>		<b>5.146.635</b>	<b>3.448.513</b>
Venituri din dobanzi		18.663	4.070
Cheltuieli cu dobanzile	28	(365.378)	(498.698)
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar		(135.266)	379.455
<b>Profit inainte de impozitare</b>		<b>4.664.654</b>	<b>3.333.340</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	21	(647.405)	(747.804)
Impozit pe profit amanat	21	(344.746)	(159.366)
<b>Profitul net al anului</b>		<b>3.672.503</b>	<b>2.426.170</b>
Alte elemente ale rezultatului global		-	-
<b>Rezultatul global al anului</b>		<b>3.672.503</b>	<b>2.426.170</b>
<b>Castig pe actiune</b>		<b>0,1175</b>	<b>0,0776</b>

---

Marius Ionita  
 Director General

---

Ciprian Balasca  
 Director Financiar

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

	Note	31 decembrie 2020	31 decembrie 2019
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizari necorporale	8	102.296	104.590
Imobilizari corporale	7	20.491.188	22.060.386
Active aferente dreptului de utilizare din contracte de leasing	9	5.902.686	4.549.342
Actiuni detinute la entitatile afiliate	10	5.546.195	5.237.128
Imprumuturi acordate partilor afiliate	32	4.869.400	-
Creante imobilizate	11	231.948	115.275
Impozit amanat	21	519.836	864.582
<b>Total active imobilizate</b>		<b>37.663.549</b>	<b>32.931.303</b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri	12	12.529.594	13.651.955
Creante	13	9.979.643	11.216.147
Alte creante si cheltuieli efectuate in avans	14	1.935.341	3.400.396
Numerar si echivalente de numerar	15	7.162.375	7.260.855
<b>Total active circulante</b>		<b>31.606.953</b>	<b>35.529.353</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>		<b>69.270.502</b>	<b>68.460.656</b>
<b>DATORII SI CAPITALURI PROPRII</b>			
<b>Capitaluri proprii</b>			
Capital	16	10.337.676	10.337.676
Prime de emisiune		26.693.396	26.693.396
Rezultat reportat		11.071.118	10.398.615
Reserve		6.477.646	6.477.646
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>54.579.836</b>	<b>53.907.333</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Imprumuturi pe termen lung	18	-	-
Subventii pentru investitii	19	4.044.466	4.415.261
Datorii ce decurg din contracte de leasing	20	3.877.806	3.420.631
Impozit pe profit amanat	21	-	-
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b>7.922.272</b>	<b>7.835.892</b>
<b>Datorii curente</b>			
Furnizori si alte datorii	22	4.482.881	3.325.084
Datorii ce decurg din contracte de leasing	20	2.132.244	1.204.199
Imprumuturi pe termen scurt	18	-	1.933.333
Impozit pe profit curent de plata	21	153.269	254.815
<b>Total datorii curente</b>		<b>6.768.394</b>	<b>6.717.431</b>
<b>TOTAL DATORII SI CAPITALURI PROPRII</b>		<b>69.270.502</b>	<b>68.460.656</b>

Aceste situatii financiare impreuna cu notele explicative au fost aprobat de Consiliul de Administratie si semnate in numele acestuia la data de 19 martie 2021.

Marius Ionita  
 Director General

Ciprian Balasca  
 Director Financiar

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

---

	<b>Capital</b>	<b>Prime de Emisiune</b>	<b>Rezerve</b>	<b>Rezultat reportat</b>	<b>Total capitaluri proprii</b>
<b>1 ianuarie 2019</b>	<b>10.337.676</b>	<b>26.693.396</b>	<b>6.477.646</b>	<b>7.972.445</b>	<b>51.481.163</b>
Dividende distribuite	-	-	-	-	-
Profitul anului 2018	-	-	-	2.426.170	2.426.170
<b>31 decembrie 2019</b>	<b>10.337.676</b>	<b>26.693.396</b>	<b>6.477.646</b>	<b>10.398.615</b>	<b>53.907.333</b>
Dividende distribuite	-	-	-	(3.000.000)	(3.000.000)
Profitul anului 2020	-	-	-	3.672.503	3.672.503
<b>31 decembrie 2020</b>	<b>10.337.676</b>	<b>26.693.396</b>	<b>6.477.646</b>	<b>11.071.118</b>	<b>54.579.836</b>

Rezervele legale ale societatii, constituite conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale, sunt in suma de 1.250.000 RON la data de 31 decembrie 2020 (31 decembrie 2019: 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 parcial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice forma (precum emiterea de noi actiuni conform Legii Societatilor Comerciale), aceasta devine taxabila.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		
<b>Profit inainte de impozitare</b>	<b>4.664.654</b>	<b>3.333.340</b>
<b>Ajustari pentru elemente monetare:</b>		
Cheltuieli cu amortizarea 7, 8, 9	4.707.650	3.260.160
Constituiri/ (Reversari) provizioane clienti incerti si stocuri	(3.751.077)	(1.367.980)
Constituiri/(Reversari) de provizioane, net	(97.293)	36.407
(Profit)/ Pierdere din vanzarea imobilizarilor corporale	(43.463)	(339.719)
Venituri din reluarea subvențiilor pentru investitii	(370.795)	(373.147)
(Venituri) / Cheltuieli cu dobanzile – net	306.092	410.690
<b>Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant</b>	<b>5.415.768</b>	<b>4.959.751</b>
(Cresteri) / Descresteri creante comerciale si alte creante	6.386.551	853.138
(Cresteri) / Descresteri de stocuri	1.071.772	558.539
Cresteri / (Descresteri) de furnizori si alte datorii	1.720.798	(3.483.301)
<b>Numerar net dupa modificarile capitalului circulant</b>	<b>14.594.889</b>	<b>2.888.127</b>
Impozitul pe profit platit	(748.950)	(544.361)
Dobanzi platite	(310.553)	(414.760)
<b>Numerar net generat din / (utilizat in) activitati de exploatare</b>	<b>13.535.386</b>	<b>1.929.006</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii</b>		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale si financiare 7, 8, 10	(909.071)	(1.093.835)
Dobanzi incasate	4.460	4.070
Avansuri in numerar si imprumuturi acordate altor parti	(4.869.400)	
<b>Numerar net generat din / (utilizat in) activitatii de investitii</b>	<b>(5.774.011)</b>	<b>(1.089.765)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatile de finantare</b>		
Dividende platite	(3.000.000)	-
Rambursari de imprumuturi 18	(1.933.333)	(3.133.205)
Plati aferente datorilor ce decurg din contracte de leasing	(2.926.522)	(1.173.842)
<b>Numerarul net (utilizat in) activitatile de finantare</b>	<b>(7.859.855)</b>	<b>(4.307.047)</b>
Crestere/(Descrestere) neta de numerar si echivalente de numerar	(98.480)	(3.467.806)
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>7.260.855</b>	<b>10.728.661</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>7.162.375</b>	<b>7.260.855</b>

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(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, Sos. Bucuresti Ploiesti nr. 42-44, Complex Baneasa Business & Technology Park, sector 1, Romania, cu o retea nationala de distributie prin depozitele din Bucuresti, Baia-Mare, Brasov, Cluj-Napoca, Galati, Iasi, Pitesti, Slatina, Targu-Mures, Timisoara, Filipestii de Padure. Alumil Rom Industry este o societate comerciala pe actiuni. Actiunile Societatii sunt listate la Bursa de Valori Bucuresti incepand din luna mai 2007.

Societatea ALUMIL ROM INDUSTRY SA este membra a unui grup industrial multinational european implicat in industria extrudarii aluminiului. Parintele direct si ultim al Societatii este ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A., societate cu denumirea comerciala ALUMIL S.A., infiintata in 1988, 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, pot 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 clarificările 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 a intocmit in perioada 2007 – 2017 si situatii financiare consolidate conform IFRS adoptate de catre UE, care sunt disponibile pe website-ul Societatii [www.alumil.com/ro](http://www.alumil.com/ro).

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

#### **4. MODIFICARI ALE POLITICILOR CONTABILE SI INFORMATIILOR DE FURNIZAT**

Politicile contabile adoptate sunt consecvente cu cele din exercitiul financiar anterior, cu exceptia urmatoarelor IFRS-uri modificate, care au fost adoptate de Societate la 1 ianuarie 2020:

- **Definitia unei afaceri – modificari la IFRS 3**  
Modificările intră în vigoare pentru perioadele anuale începând la sau după 1 ianuarie 2020 și vine în ajutorul entităților pentru a determina dacă un set achiziționat de activități și active este o afacere sau nu. Ele clarifică cerințele minime pentru o afacere, elimină necesitatea evaluării dacă participantii la piață sunt capabili să înlocuiască eventualele elemente lipsă, adaugă îndrumări pentru a ajuta entitatele să evaluateze dacă un proces achiziționat este substantial, restrâng definitia unei afaceri și a iesirilor, și introduc un test optimal de concentrare a valorii juste.  
Conducerea a efectuat o evaluare a efectelor modificărilor și consideră că acestea au impact limitat în situațiile financiare.
- **Definitia materialului – modificari la IAS 1 si IAS 8**  
Modificările intră în vigoare pentru perioadele anuale începând la sau după 1 ianuarie 2020 și aliniază definitia „materialului” în standarde, clarificând anumite aspecte ale definitiei. Noua definitie precizează că, „Informatiile sunt materiale dacă omisiunea, declararea gresita sau neclară ar putea fi în mod rezonabil de așteptat să influențeze deciziile pe care utilizatorii primari ai situațiilor financiare de uz general le iau în baza acestor situații financiare, care furnizează informații financiare despre o entitate raportoare specifică.”  
Modificările trebuie aplicate în perspectivă. Aplicarea anticipată este permisă și trebuie prezentată.  
Conducerea a efectuat o evaluare a efectelor modificărilor și consideră că acestea au impact limitat în situațiile financiare.
- **Reforma ratei dobanzii de referință – modificari la IFRS 9, IAS 39 si IFRS 7**  
Modificările intră în vigoare pentru perioadele anuale începând la sau după 1 ianuarie 2020, încheind prima fază a răspunsului la efectele reformei ratelor interbancare oferite (IBOR) asupra raportării financiare.  
Modificările prevad scutiri temporare care permit contabilitatea de acoperire să continue în timpul perioadei de incertitudine înainte de înlocuirea unei rate de referință a dobânzii existente cu o rată a dobânzii alternativă aproape fără risc.  
Modificările trebuie aplicate în retrospectivă. Aplicarea anticipată este permisă și trebuie prezentată.  
Conducerea a efectuat o evaluare a efectelor modificărilor și consideră că acestea au impact limitat în situațiile financiare.
- **Cadrul conceptual de raportare financiară**  
Cadrul conceptual de raportare financiară revizuit nu este un standard. Scopul acestuia este să stabilească un set cuprinzător de concepte pentru raportarea financiară, seturi standard, îndrumări pentru dezvoltarea consistentă a politicilor contabile pentru cei ce întocmesc situațiile financiare și asistența către alte parti în efortul acestora de a înțelege și interpreta standardele.  
Modificările *Cadrului Conceptual* pot afecta aplicarea IFRS în situații în care nici un standard nu este aplicabil unei anumite tranzacții sau eveniment. Intră în vigoare pentru perioadele anuale începând la sau după 1 ianuarie 2020.
- **Concesii degăte de COVID-19 – Modificare la IFRS 16**  
Modificările intră în vigoare pentru perioadele anuale începând la sau după 1 iunie 2020. Aplicarea anticipată este permisă, inclusiv pentru situațiile financiare neautorizate încă pentru publicare la 28 mai 2020.  
În mai 2020, IASB a modificat IFRS 16 pentru a acorda pentru a oferi scutire locatarului de la aplicarea ghidului IFRS 16 privind modificările contractelor de leasing la concesiile de chirie care apar ca o consecință directă a pandemiei COVID-19. Modificarea nu se aplică locatorilor.  
Ca și aplicație practică, locatarul poate alege să nu considere ca o concesie de chirie primită de la locator datorită pandemiei COVID-19 este o modificare a leasingului.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**4. MODIFICARI ALE POLITICILOR CONTABILE SI INFORMATIILOR DE FURNIZAT (continuare)**

- **IFRS 10 si IAS 28: Vanzarea sau contributia activelor intre un investitor si societatea asociata sau asocierea in participatie (modificari)**

Data de intrare in vigoare nu a fost inca stabilita de IASB, totusi adoptarea mai devreme este permisa si trebuie prezentata.

Amendamentele clarifica faptul ca castigul sau pierderea este complet recunoscut/a atunci cand transferul catre societatea asociata sau asocierea in implica o afacere asa cum este aceasta definite de IFRS 3. Pe de alta parte, castigul sau pierderea rezultata din vanzarea sau contribuirea unor active care nu constituie o afacere, sunt recunoscute numai pana la limita intereselor investitorilor fara legatura cu societatea asociata sau asocierea in participatie.

Conducerea a efectuat o evaluare a efectelor modificarilor si considera ca acestea au impact limitat in situatiile financiare.

**Standarde emise, dar care nu sunt inca in vigoare si nu au fost adoptate timpuriu**

- **Reforma ratei dobanzii de referinta – Faza a doua – modificari la IFRS 9, IAS 39, IFRS 4 si IFRS 16**

Modificările intră în vigoare pentru perioadele anuale începând la sau după 1 ianuarie 2021, încheind răspunsul la efectele reformei ratelor interbancare oferite (IBOR) asupra raportării financiare.

Modificările prevad scutiri temporare care permit contabilitatea de acoperire să continue în timpul perioadei de incertitudine înainte de înlocuirea unei rate de referință a dobanzii existente cu o rată a dobanzii alternativă aproape fără risc.

Modificările sunt obligatorii, aplicarea anticipată fiind permisă. Chiar dacă se face în retrospectivă, perioadele precedente nu trebuie retrătate.

Conducerea nu a efectuat încă o evaluare a efectelor modificarilor asupra situațiilor financiare.

- **Cadrul conceptual – Modificari la IFRS 3**

Modificările intră în vigoare pentru perioadele anuale începând la sau după 1 ianuarie 2022.

Modificările adaugă o excepție la principiul recunoașterii din IFRS 3 pentru a evita problema castigurilor sau pierderilor potențiale din „ziua 2” rezultate din datorii și datorii contingente care ar fi în cadrul domeniului de aplicare al IAS 37 *Provizioane, Datorii Contingente si Active Contingente* sau al IFRIC 21 *Taxe*, dacă sunt suportate separat.

În același timp, modificările adaugă un nou paragraf la IFRS 3 pentru a clarifica faptul că activele contingente nu se califică pentru recunoaștere la data achiziției.

Conducerea nu a efectuat încă o evaluare a efectelor modificarilor asupra situațiilor financiare.

- **Imobilizari corporale: Venituri înainte de utilizarea prevăzută – Modificari la IAS 16**

Modificările intră în vigoare pentru perioadele anuale începând la sau după 1 ianuarie 2022. Acestea interzic entităților să deducă din costul unui element de imobilizari corporale, orice venituri din vanzarea elementelor generate în timpul aducerii acelei imobilizari la locul și în starea necesară pentru a fi capabil să funcționeze în maniera intentionată de management. În schimb, entitatea recunoaște veniturile din vanzarea unor asemenea elemente, și costurile producerii acestor elemente, în contul de profit sau pierdere.

Conducerea nu a efectuat încă o evaluare a efectelor modificarilor asupra situațiilor financiare.

- **Contracte oneroase – Costurile indeplinirii contractului – Modificare la IAS 37**

Modificările intră în vigoare pentru perioadele anuale începând la sau după 1 ianuarie 2022.

Modificările aplică o „abordare directă a costurilor”. Costurile care se referă direct la un contract de furnizare de bunuri sau servicii includ atât costuri incrementale (ex. costuri directe cu personalul și materialele) cât și o alocare a costurilor legate direct de activitățile contractuale (ex. amortizarea echipamentelor utilizate la realizarea contractului precum și costurile administrării și supervizării contractului). Cheltuielile generale și administrative nu se referă direct la contract și sunt excluse dacă nu sunt explicit facturabile partenerului contractual.

Conducerea nu a efectuat încă o evaluare a efectelor modificarilor asupra situațiilor financiare.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**4. MODIFICARI ALE POLITICILOR CONTABILE SI INFORMATIILOR DE FURNIZAT (continuare)**

• **IFRS 17 Contracte de asigurari**

Standardul intra in vigoare pentru perioadele anuale incepand la sau dupa 1 ianuarie 2023, inlocuind IFRS 4 *Contracte de asigurari*. Este un nou standard contabil cuprinzator, acoperind recunoasterea, evaluarea si prezentarea. IFRS 17 se aplica tuturor tipurilor de contracte de asigurari (de viata sau nu, asigurari directe sau reasigurari).

O entitate poate sa aleaga una din urmatoarele alternative:

- Abordarea retrospectiva modificata
- Abordarea valorii juste

Aplicarea anticipata este permisa, cerandu-se prezentarea de comparative.

Conducerea nu a efectuat inca o evaluare a efectelor modificarilor asupra situatiilor financiare.

• **Clasificarea Datoriilor drept Curente si Necurente – Modificari la IAS 1**

Modificarile intra in vigoare pentru perioadele anuale incepand la sau dupa 1 ianuarie 2023. Au fost modificate paragrafele 69 – 76 ale IAS 1 *Prezentarea Situatiilor Financiare* pentru a se specifica cerintele pentru clasificarea datoriilor drept curente sau necurente.

Conducerea nu a efectuat inca o evaluare a efectelor modificarilor asupra situatiilor financiare.

• **IASB a emis Im bunatatirile Anuale ale IFRS – Ciclul 2018 – 2020**, care reprezinta o colectie de modificarile IFRS:

- *IFRS 1 Adoptarea pentru prima data a Standardelor Internationale de Raportare Financiara – Filiala ca adoptator pentru prima data* – modificarile permit filialei care alege sa aplice paragraful D16(a) al IFRS 1 sa masoare diferentele de translatare cumulative folosind sumele raportate de societatea mama, bazate pe data tranzitiei la IFRS a societatii mama. Aceasta modifica se aplica si unui asociat sau asociat in participatiune care alege sa aplice paragraful D16(a) al IFRS 1. Modificarile intra in vigoare pentru perioadele anuale incepand la sau dupa 1 ianuarie 2022 si aplicarea anticipata este permisa;

- *IFRS 9 Instrumente Financiare – Comisioane in „testul de 10%” pentru derecunoastrea datoriilor financiare* – Modificarile clarifica faptul ce comisioane pot fi incluse de entitate cand aceasta evaluateaza daca termenii unei datorii financiare noi sau modificate sunt semnificativ diferiti de termenii datoriei financiare initiale. Aceste comisioane le includ numai pe acele platite sau primite atat de imprumutat, cat si de imprumutator in numele celuilalt. Modificarile intra in vigoare pentru perioadele anuale incepand la sau dupa 1 ianuarie 2022 si aplicarea anticipata este permisa;

- *Exemple ilustrative care insotesc IFRS 16 Leasing – Stimulente de leasing* – Modificarile exclud ilustrarea platilor de la locator referitoare la im bunatatiri locative in Exemplul ilustrativ 13 care insoteste IFRS 16. Se exclude astfel potentiala confuzie referitoare la stimulentele de leasing cand se aplica IFRS 16;

- *IAS 41 Agricultura – Impozitarea pentru evaluarea la valoare justa* – Modificarile elimina cerintele din paragraful 22 al IAS 41 ca entitatile sa exclaud fluxurile de numerar din im pozitare cand evaluateaza la valoarea justa activele care intra in sfera IAS 41. Modificarile intra in vigoare pentru perioadele anuale incepand la sau dupa 1 ianuarie 2022 si aplicarea anticipata este permisa.

Conducerea nu a efectuat inca o evaluare a efectelor modificarilor asupra situatiilor financiare.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

## **5. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE**

Politicile 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. Estimarile 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 (Nota 5f).

### **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 utilizeaza.

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

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

Duratele de viata estimate sunt dupa cum urmeaza:

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**5. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE (continuare)**

**c) *Imobilizari corporale (continuare)***

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

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

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

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

**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***

Imobilizarile 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 imobilizarilor corporale, necorporale si a activelor financiare este revizuita anual pentru a identifica circumstantele care indica deprecirea acestora. Ori de cate ori valoarea neta a activului depaseste valoarea sa recuperabila, se recunoaste pierderea de valoare in situatia rezultatului global pentru imobilizarile corporale si necorporale.

Valoarea recuperabila este cea mai mare dintre valoarea justa minus costurile generate de vanzare al 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.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**5. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE (continuare)**

**g) Active financiare**

In conformitate cu IFRS 9 *Instrumente Financiare*, cand Societatea recunoaste initial un activ finanziar, il clasifica conform modelului de afaceri pentru gestionarea activului si a caracteristicilor fluxului de numerar contractual al activului, dupa cum urmeaza:

- Cost amortizat – un activ finanziar este evaluat la cost amortizat daca ambele conditii urmatoare sunt indeplinite:
  - Activul este detinut in cadrul unui model de afaceri al carui obiectiv este sa sa detina active in vederea colectarii fluxurilor de numerar contractuale; si
  - Termenii contractuali ai activului finanziar genereaza la date specifice fluxuri de numerar care sunt exclusiv plati de principal si dobanda aferenta principalului neachitat.
- Valoare justa prin alte venituri – activele financiare sunt clasificate si evaluate la valoare justa prin veniturile globale daca sunt detinute in cadrul unui model de afaceri al carui obiectiv este realizat atat prin colectarea fluxurilor de numerar contractuale, cat si prin vanzarea activelor financiare;
- Valoare justa prin profit si pierdere – orice active financiare care nu sunt detinute in cadrul unuia din cele doua modele de afaceri mentionate anterior sunt evaluate la valoare justa prin profit si pierdere.

Numai atunci cand cand o entitate isi modifica modelul de gestionare a activelor financiare trebuie sa reclasifice toate activele financiare afectate.

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 rezultante din deprecierie 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 deprecierie la sfarsitul fiecarei perioade de raportare.

Activele financiare sunt considerate depreciate atunci cand exista dovezi obiective ca, in urma unuia sau a mai multor evenimente care au avut loc dupa recunoasterea initiala a activului finanziar, fluxurile de numerar viitoare estimate ale investitiei au fost afectate.

Dovezile obiective de deprecierie ar putea include:

- Dificultate finanziara 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 piete active pentru activul finanziar din cauza dificultatilor financiare.

Pentru anumite categorii de active financiare, precum creante comerciale, activele care sunt evaluate ca nefiind depreciate individual sunt, in plus, evaluate pentru deprecierie 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.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**5. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE (continuare)**

**g) Active financiare (continuare)**

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

Deprecierea activelor finantiere se recunoaste in etape:

Etapa 1 – de indata ce instrumentul finantier este generat sau achizitionat, pierderile preconizate pentru 12 luni sunt recunoscute in contul de profit si pierdere si se stabileste o ajustare pentru deprecire. Aceasta serveste ca o aproximare a asteptarilor initiale privind pierderea. Pentru activele finantiere, venitul din dobanzi se calculeaza la valoarea contabila bruta (e.g. fara deducerea pierderilor estimate);

Etapa 2 – daca riscul de credit creste semnificativ si nu este considerat scazut, pierderile preconizate pentru intreaga durata de viata sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Calcularea veniturilor din dobanzi se face la fel ca pentru Etapa 1;

Etapa 3 – daca riscul de credit al activului finantier creste pana in punctul in care acesta este considerat permanent depreciat, veniturile din dobanzi se calculeaza pe baza costului amortizat (e.g. valoarea contabila bruta minus ajustarea pentru deprecire). Activele finantiere in aceasat etapa sunt in general evaluate individual. Pierderile preconizate pentru intreaga durata de viata sunt recunoscute pentru aceste active finantiere.

Derecunoasterea activelor finantiere 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 finantiere la valoarea justa in contul de profit si pierdere sau active finantiere disponibile pentru vanzare.

**h) Datorii financiare**

In conformitate cu IFRS 9 *Instrumente Financiare*, datorii finantiere ale Societatii sunt evaluate la cost amortizat, cu exceptia datorilor finantieri prin profit si pierdere. Asemenea datorii includ derivativele (altele decat derivativele care sunt contracte de garantie finantiera sau sunt instrumente de hedging efective), alte datorii detinute pentru activitati comerciale, si datorii pe care entitatea le desemneaza sa fie evaluate la valoare justa prin profit si pierdere (vezi optiunea de „valoare justa” de mai jos). Dupa recunoasterea initiala, entitatea nu poate reclasifica nici o datorie finantiera.

**Optiunea valorii juste**

Entitatea poate, in momentul recunoasterii initiale, sa desemneze irevocabil un activ finantier sau o datorie finantiera care altfel ar fi evaluata la cost amortizat sau la valoare justa prin alte venituri sa fie evaluata la valoarea justa prin profit si pierdere daca procedend in acest fel ar elimina sau ar reduce semnificativ incoerente de evaluare sau recunoastere (uneori denumite ca o „nepotrivire contabila”) sau rezulta in orice alt mod in informatii mai relevante.

Datorii finantieri ale Societatii se clasifica in urmatoarele categorii: imprumuturi, datorii comerciale si alte datorii. Aceste datorii finantieri 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 datorilor, ca si prin procesul de amortizare.

Derecunoasterea datorilor finantieri are loc daca obligatia este indeplinita, anulata sau expira.

Activele si datorile finantiere sunt compensate numai daca Societatea detine un drept aplicabil prin lege de a compensa si are intenția fie să deconteze pe baza netă, fie să realizeze activul și să lichideze datoria simultan.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**5. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE (continuare)**

**i) Tranzactii in valuta**

Moneda functională și moneda de prezentare: situațiile financiare ale Societății sunt pregătite utilizând moneda mediului economic în care operează. Moneda functională și de prezentare a situațiilor financiare este leul ("RON").

Tranzacțiile în valută sunt convertite în RON aplicând cursul de schimb de la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt reevaluate în RON la cursul de schimb de la data bilanțului. Pierderile și castigurile din diferente de curs valutar, realizate sau nerealizate, sunt înregistrate în situația rezultatului global. Cursurile de schimb RON/USD și RON/EUR la 31 decembrie 2020 și 2019 sunt urmatoarele:

Valuta	31 decembrie 2020	31 decembrie 2019
RON/EUR	4,8694	4,7793
RON/USD	3,9660	4,2608

**j) Stocuri**

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre valoarea realizabilă netă și costul de achiziție, folosindu-se metoda costului mediu ponderat.

Valoarea realizabilă netă este pretul de vânzare estimat a se obține în condiții normale, mai puțin costurile de finalizare și costurile estimate necesare pentru efectuarea vânzării. Dacă este necesar, se înregistrează reduceri de valoare pentru stocuri în exces, învechite sau deteriorate.

**k) Creante**

Creantele sunt initial înregistrate la valoarea justă a contraprestației primită și ulterior se evaluatează la cost amortizat, după ajustările pentru depreciere, estimate pe baza unor factori relevanți pentru colectibilitatea lor. Dovezile de depreciere cuprind indicii ca un debitor sau un grup de debitori întampină dificultăți financiare semnificative, imposibilitate de plată sau nerespectarea datorilor de plată, probabilitatea ca acestia să intră în faliment sau alt proces de reorganizare financiară. Pierderile reale pot varia fata de estimările curente.

**l) Numerar și echivalente de numerar**

Numerarul include banii din casierie și din conturile bancare. Echivalentele de numerar sunt investiții pe termen scurt, foarte lichide, care pot fi repede transformate într-o sumă de bani cunoscută, având perioada originală de maturitate de maximum trei luni și care au un risc nesemnificativ de modificare a valorii.

**m) Datorii**

Datorii sunt initial înregistrate la valoarea justă a considerației de platit și ulterior se evaluatează la cost amortizat, și includ sume de plată, facturate sau nu, pentru bunuri, lucrări și servicii.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**5. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE (continuare)**

**n) 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.

**o) 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 guvernamentalala suplimentara.

**p) 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.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**5. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE (continuare)**

**q) 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 fiscală 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% (2019: 16%). Pierderile fiscale se pot reporta pe o perioada de sapte ani.

Impozitul pe profit amanat reflecta efectul fiscal al diferențelor 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 diferențele 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 diferențele 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 diferențele temporare impozabile.

**r) 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.

**s) Recunoasterea veniturilor**

Venitul este recunoscut conform IFRS 15 *Venituri din contractele cu clientii*, care stabileste un model in cinci etape care se aplica pentru veniturile provenind dintr-un contract incheiat cu un client (cu exceptii limitate), indiferent de tipul tranzactiei sau de industrie.

Vanzarile, care exclud taxele si discounturile, 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.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

**5. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE (continuare)**

**t) 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 17. 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 principală a activelor și datorilor, sau
- În lipsa unei piete principale, pe piata cea mai avantajoasă 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 datorile 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 daturii similare
- Nivelul 2 — Tehnici de evaluare pentru care valoarea cea mai mica a input-ului, semnificativa pentru valoarea justa, este direct sau indirect observabila
- Nivelul 3 — Tehnici de evaluare pentru care valoarea cea mai mica a input-ului semnificativ nu este observabil

Pentru active si datorii recunoscute in situatiile financiare la valoarea justa pe o baza recurrenta, 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 datorilor precum si a ierarhiei valorii juste, dupa cum este prezentat mai sus.

**u) 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 realizeaza) 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.

**v) Datorii sau active contingente**

Datorile 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.

**w) 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.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**5. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE (continuare)**

**w) Evenimente ulterioare (continuare)**

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

**x) 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.

**6. RAPORTAREA PE SEGMENTE**

Alumil Rom Industry ofera o gama foarte variata de profile si accesorii din aluminiu cat si utilaje pentru procesarea profilelor de aluminiu. Societatea are un singur segment de activitate conform cerintelor IFRS 8.

Prezentarea valorica a vanzarilor pe principalele categorii de produse este urmatoarea:

Categorie produse	2020	2019
Profile	48.767.448	46.679.652
Accesorii	21.288.410	18.688.287
Paneluri compozite din aluminiu	588.927	313.362
Sisteme pentru automatizari	399.726	788.956
Servicii vopsire, deseuri si altele	1.870.858	770.776
<b>Total</b>	<b>72.915.369</b>	<b>67.241.033</b>

Structura valorica a vanzarilor pe piata interna, respectiv externa, este urmatoarea:

Piata	2020	2019
Interna	70.241.423	65.045.304
Externa	2.673.946	2.195.729
<b>Total</b>	<b>72.915.369</b>	<b>67.241.033</b>

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

## 7. IMOBILIZARI CORPORALE – NET

La 31 decembrie 2020 si 2019 imobilizarile corporale – net, sunt urmatoarele:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Terenuri si cladiri	15.697.220	16.468.161
Echipamente si autovehicule	4.241.162	5.100.331
Mobilier	548.830	491.894
Avansuri si imobilizari corporale in curs	3.976	-
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>20.491.188</b>	<b>22.060.386</b>

Evolutia imobilizarilor corporale de la 31 decembrie 2019 la 31 decembrie 2020 este urmatoarea:

	<b>Terenuri si cladiri</b>	<b>Echipamente si Autovehicule</b>	<b>Mobilier</b>	<b>Avansuri si imobilizari corporale in curs</b>	<b>Total</b>
<b>Cost</b>					
<b>01.01.2019</b>	<b>20.432.653</b>	<b>20.834.005</b>	<b>2.243.572</b>	-	<b>43.510.230</b>
Intrari 2019	-	79.716	42.581	150.455	272.752
Iesiri 2019	(114.176)	(63.657)	(7.124)	-	(184.957)
Transferuri 2019	61.781	88.674	-	(150.455)	-
<b>31.12.2019</b>	<b>20.380.258</b>	<b>20.938.738</b>	<b>2.279.029</b>	-	<b>43.598.025</b>
Intrari 2020	-	265.616	121.976	157.962	545.554
Iesiri 2020	(48.667)	(566.514)	-	-	(615.181)
Transferuri 2020	26.566	78.964	48.456	(153.986)	-
<b>31.12.2020</b>	<b>20.358.157</b>	<b>20.716.804</b>	<b>2.449.461</b>	<b>3.976</b>	<b>43.528.398</b>
<b>Amortizarea cumulata</b>					
<b>01.01.2019</b>	<b>3.090.339</b>	<b>14.684.204</b>	<b>1.670.642</b>	-	<b>19.445.185</b>
Cheltuiala anului 2019	824.296	1.203.888	123.617	-	2.151.801
Amortizare cumulata aferenta iesirilor 2019	(2.538)	(49.685)	(7.124)	-	(59.347)
<b>31.12.2019</b>	<b>3.912.097</b>	<b>15.838.407</b>	<b>1.787.135</b>	-	<b>21.537.639</b>
Cheltuiala anului 2020	764.792	1.066.170	113.496	-	1.944.458
Amortizare cumulata aferenta iesirilor 2020	(15.952)	(428.935)	-	-	(444.887)
<b>31.12.2020</b>	<b>4.660.937</b>	<b>16.475.642</b>	<b>1.900.631</b>	-	<b>23.037.210</b>
<b>Valoare ramasa</b>					
<b>31.12.2019</b>	<b>16.468.161</b>	<b>5.100.331</b>	<b>491.894</b>	-	<b>22.060.386</b>
<b>31.12.2020</b>	<b>15.697.220</b>	<b>4.241.162</b>	<b>548.830</b>	<b>3.976</b>	<b>20.491.188</b>

La data de 31 decembrie 2020 si 31 decembrie 2019 Conducerea Societatii a verificat daca exista indicii ale deprecierii activelor si a concluzionat ca nu exista asemenea indicii, din surse externe sau interne.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**7. IMOBILIZARI CORPORALE – NET (continuare)**

*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 orizontalain 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 parțial finantata printr-un contract de finantare „Facilitate de investitii” incheiat in anul 2012 cu Millennium Bank. Prin urmare in anii 2020 si 2019 nu s-au capitalizat dobanzi. Valoarea neamortizata a investitiei la 31 decembrie 2020 este de 13.287.171 RON (31.12.2019: 14.293.133 RON). Detalii privind mijloacele fixe ipotecate se regasesc in Nota 18. Valoarea neta a activelor imobilizate constituite drept garantii la 31 decembrie 2020 este de 10.585.178 RON (31.12.2019: 10.978.258 RON).

Valoarea bruta a mijloacelor fixe complet amortizate 31 decembrie 2020 este de 18.459.735 RON (31 decembrie 2019: 16.756.475 RON).

**8. IMOBILIZARI NECORPORALE – NET**

La 31 decembrie 2020 si 2019 imobilizarile necorporale includ:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Software	102.296	104.590
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	-	-
<b>Total imobilizari necorporale</b>	<b>102.296</b>	<b>104.590</b>

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

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**8. IMOBILIZARI NECORPORALE – NET (continuare)**

Evolutia imobilizarilor necorporale de-a lungul perioadei este urmatoarea:

	<b>Software</b>	<b>Alte imobilizari necorporale</b>	<b>Avansuri si imobilizari necorporale in curs</b>	<b>Total</b>
<b>Cost</b>				
<b>01.01.2019</b>	<b>5.722.177</b>	-	<b>37.311</b>	<b>5.759.488</b>
Intrari 2019	6.072	-	56.813	62.885
Iesiri 2019	-	-	-	-
Transferuri 2019	94.124	-	(94.124)	-
<b>31.12.2019</b>	<b>5.822.373</b>	-	-	<b>5.822.373</b>
Intrari 2020	58.426	-	-	58.426
Iesiri 2020	-	-	-	-
Transferuri 2020	-	-	-	-
<b>31.12.2020</b>	<b>5.880.799</b>	-	-	<b>5.880.799</b>
<b>Amortizarea cumulata</b>				
<b>01.01.2019</b>	<b>5.691.825</b>	-	-	<b>5.691.825</b>
Cheltuiala anului 2019	25.958	-	-	25.958
Iesiri 2019	-	-	-	-
<b>31.12.2019</b>	<b>5.717.783</b>	-	-	<b>5.717.783</b>
Cheltuiala anului 2020	60.720	-	-	60.720
Iesiri 2020	-	-	-	-
<b>31.12.2020</b>	<b>5.778.503</b>	-	-	<b>5.778.503</b>
<b>Valoare ramasa</b>				
<b>31.12.2019</b>	<b>104.590</b>	-	-	<b>104.590</b>
<b>31.12.2020</b>	<b>102.296</b>	-	-	<b>102.296</b>

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

La data de 31 decembrie 2020 si 31 decembrie 2019 nu au fost identificate indicii cu privire la deprecierea imobilizarilor necorporale.

**9. ACTIVE AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE CE DECURGE DIN CONTRACTE DE LEASING – NET**

La 31 decembrie 2020 si 31 decembrie 2019 activele aferente dreptului de utilizare includ:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Cladiri	4.801.196	4.383.600
Autovehicule	1.101.490	165.742
<b>Total active aferente dreptului de utilizare</b>	<b>5.902.686</b>	<b>4.549.342</b>

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**9. ACTIVE AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE CE DECURGE DIN CONTRACTE DE LEASING  
– NET (continuare)**

Evolutia activelor aferente dreptului de utilizare de-a lungul perioadei este urmatoarea:

	<b>Terenuri si cladiri</b>	<b>Echipamente si Autovehicule</b>	<b>Mobilier</b>	<b>Total</b>
<b>Cost</b>				
<b>01.01.2019</b>	-	-	-	-
Intrari 2019	5.424.566	207.178	-	5.631.744
Diferente de curs 2019	-	-	-	-
<b>31.12.2019</b>	<b>5.424.566</b>	<b>207.178</b>	-	<b>5.631.744</b>
Intrari 2020	2.961.386	1.370.276	-	4.331.662
Iesiri 2020	(454.095)	-	-	(454.095)
Diferente de curs 2020	(22.004)	-	-	(22.004)
<b>31.12.2020</b>	<b>7.909.853</b>	<b>1.577.454</b>	-	<b>9.487.307</b>
<b>Amortizarea cumulata</b>				
<b>01.01.2019</b>	-	-	-	-
Cheltuiala anului 2019	1.040.966	41.436	-	1.082.402
<b>31.12.2019</b>	<b>1.040.966</b>	<b>41.436</b>	-	<b>1.082.402</b>
Cheltuiala anului 2020	2.267.945	434.528	-	2.702.473
Iesiri 2020	(201.124)	-	-	(201.124)
Diferente de curs 2020	870	-	-	870
<b>31.12.2020</b>	<b>3.108.657</b>	<b>475.964</b>	-	<b>3.584.621</b>
<b>Valoare ramasa</b>				
<b>31.12.2019</b>	<b>4.383.600</b>	<b>165.742</b>	-	<b>4.549.342</b>
<b>31.12.2020</b>	<b>4.801.196</b>	<b>1.101.490</b>	-	<b>5.902.686</b>

**10. ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE**

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Actiuni detinute la Alumil EGE SA Turcia	1.970.482	1.970.482
Actiuni detinute la Alumil MISR Egipt	3.575.713	3.266.646
Ajustari pentru depreciere	-	-
<b>Total actiuni detinute la entitatile afiliate</b>	<b>5.546.195</b>	<b>5.237.128</b>

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**10. ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE (continuare)**

Societatea a participat in anul 2015 la infintarea ALUMİL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM SİRKETİ („ALUMİL 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 31.12.2016, in urma majorarii de capital social, Societatea a subscris suma de 1.107.152 RON, echivalentul a 760.000 lire turcesti, reprezentand 40% din actiunile ALUMİL EGE. In luna octombrie 2019, s-a stabilit majorarea capitalului social al societatii ALUMİL EGE ALÜMİNYUM SANAYİ VE TİCARET ANONİM SİRKETİ, la valoarea totala de 4.900.000 lire turcesti, reprezentand 4.900 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire turcesti fiecare, din care ALUMİL ROM INDUSTRY S.A. detine 40%, respectiv 1.960 actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire turcesti fiecare.

La 31 decembrie 2020, activul net la ALUMİL EGE este de 7.929.260 RON, echivalentul a 14.839.639 lire turcesti (2019: 8.052.654 RON, echivalentul a 11.262.393 lire turcesti). In cadrul activitatii economice din anul 2020, cifra de afaceri a societatii a fost de 30.181.629 lire turcesti, echivalentul a 16.126.940 RON (2019: 22.348.784 lire turcesti, echivalentul a 15.979.466 RON), realizand un profit net in valoare de 2.655.941 lire turcesti, echivalentul a 1.419.148 RON (2019: 1.387.108 lire turcesti, echivalentul a 991.788 RON).

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.

In februarie 2019 s-a stabilit a treia majorare de capital social al societatii ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, cu suma totala de 20.600.000 EGP, din care contributia societatii este de 8.240.000 EGP. Majorarea se efectueaza etapizat, astfel la data de 31.12.2019, capitalul societatii a ajuns la valoarea de 33.000.000 lire egiptene reprezentand 33.000 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire egiptene fiecare, din care Alumil Rom Industry detine 40%, respectiv 13.200 de actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire egiptene fiecare.

In iulie 2020 s-a efectuat a patra majorare de capital social al societatii ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC, cu suma totala de 3.000.000 EGP, din care contributia societatii este de 1.200.000 EGP. Majorarea se efectueaza etapizat, astfel la data de 31.12.2020 capitalul societatii a ajuns la valoarea de 36.000.000 lire egiptene reprezentand 36.000 actiuni cu valoare nominala de 1.000 lire egiptene fiecare, din care Alumil Rom Industry detine 40%, respectiv 14.400 de actiuni la valoarea nominala de 1.000 lire egiptene fiecare.

Societatea nu a desfasurat activitatea comerciala in cursul exercitiilor financiare 2019 si 2020 singurele tranzactii fiind cele legate de infiintarea acesteia.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

## 11. CREAANTE IMOBILIZATE

La 31 decembrie 2020 si 2019, creaantele imobilizate sunt urmatoarele:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Garantii pentru chirii	151.049	108.863
Alte creaante imobilizate	80.899	6.412
<b>Total creaante imobilizate</b>	<b>231.948</b>	<b>115.275</b>

La 31 decembrie 2020 creaantele imobilizate constau in principal in garantii pentru locatiile luate cu chirie: 151.049 RON (31 decembrie 2019: 108.863 RON), 74.486 RON alte creaante de recuperat de la subsidiara ALUMIL EGE Turcia, si alte garantii: 6.413 RON (31 decembrie 2019: 6.412 RON).

## 12. STOCURI

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Materii prime si materiale la cost si piese de schimb	3.043.578	3.593.349
Produse finite si marfuri la cost	11.666.319	12.187.733
Productia in curs de executie	386	973
Ajustari de deprecierie	(2.180.689)	(2.130.100)
<b>Total stocuri, net</b>	<b>12.529.594</b>	<b>13.651.955</b>

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 5. Valoarea stocurilor neutilitizabile sau depreciate este ajustata la nivelul valorii recuperabile din deseurile de aluminiu. Valoarea stocurilor recunoscute ca cheltuiala in cursul anului 2020 este de 44.384.738 RON (2019: 40.257.277 RON), fiind incluse in situatia rezultatului global, in costul vanzarilor (iar in cadrul acestora, in costul stocurilor).

Societatea a constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor de marfa astfel:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
<b>Sold la 31 decembrie</b>	<b>2.130.100</b>	<b>2.059.045</b>
Provizioane constituite in an	282.395	317.590
Provizioane reversate in an	(231.806)	(246.535)
<b>Sold la 31 decembrie</b>	<b>2.180.689</b>	<b>2.130.100</b>

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

La 31 decembrie 2020, valoarea stocurilor ipotecate, ca parte a creditului pe termen scurt contractat de la Banca Transilvania S.A. (Nota 18) pentru o perioada de 1 an, este in valoare de 12.529.594 RON (2019: 13.651.955 RON).

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

### 13. CREEANTE

La 31 decembrie 2020 si 2019, creantele constau in urmatoarele:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Creante de la clienti care nu au depasit scadenta	9.094.075	10.949.711
Creante care au depasit scadenta dar nu sunt provizionate	885.568	266.436
Creante care au depasit scadenta si sunt provizionate	5.033.084	8.164.405
Provizioane	(5.033.084)	(8.164.405)
<b>Total creante</b>	<b>9.979.643</b>	<b>11.216.147</b>

La 31 decembrie 2020 si 2019, situatia pe vechimi a creantelor care au depasit scadenta dar nu sunt provizionate este urmatoarea:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Scadenta depasita de la 1 la 60 zile	3.990	168.246
Scadenta depasita de la 61 la 180 zile	61.364	17.617
Scadenta depasita cu mai mult de 180 zile	820.214	80.573
<b>Total creante cu scadenta depasita</b>	<b>885.568</b>	<b>266.436</b>

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 modificarile 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.

Societatea a constituit ajustari pentru deprecierarea creantelor clienti astfel:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
<b>Sold la 31 decembrie</b>	<b>8.164.405</b>	<b>9.624.865</b>
Provizioane constituite in an	127.432	272.738
Provizioane reversate in an	(3.258.753)	(1.733.198)
<b>Sold la 31 decembrie</b>	<b>5.033.084</b>	<b>8.164.405</b>

Ajustarile reversate in anul 2020 reprezinta sume reversate in urma incasarii unor creante in valoare de 338.727 RON (2019: 247.497 RON) si sume reversate in urma scoaterii din gestiunea unor creante in valoare de 2.920.026 RON (2019: 1.485.701 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”.

La 31 decembrie 2020, valoarea creantelor ipotecate, ca parte a creditului pe termen scurt contractat de la Banca Transilvania S.A. (Nota 18) pentru o perioada de 1 an, este in valoare de 9.094.075 RON (2019: 10.949.711 RON).

Detalii despre soldurile creantelor de la societatile afiliate sunt prezentate in Nota 32.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**14. ALTE CREAANTE SI CHELTUIELI EFECTUATE IN AVANS**

La 31 decembrie 2020 si 2019, alte creante si cheltuielile efectuate in avans sunt dupa cum urmeaza:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Impozite si taxe platite in plus	186.406	159.835
Debitori diversi din avansuri de trezorerie si alte valori	67.180	127.654
Debitori diversi	1.526.740	2.685.199
Provizioane pentru debitori diversi si alte creante	(79.905)	(750.250)
Avansuri platite furnizorilor	43.961	961.113
Cheftuieli efectuate in avans	189.022	212.900
Alte creante	1.937	3.945
<b>Total alte creante si cheftuieli efectuate in avans</b>	<b>1.935.341</b>	<b>3.400.396</b>

Detalii despre soldurile creantelor de la societatile afiliate sunt prezentate in Nota 32.

In data de 07.02.2019, in baza hotararii Consiliului de Administratie din 01.02.2019, s-a efectuat plata sumei de 409.583,50 EUR, echivalentul a 8.240.000 EGP la data platii, reprezentand aport in numerar la majorarea capitalului social al Subsidiarei ALUMIL MISR FOR ALUMINIUM AND ACCESORIES INDUSTRY JSC EGIPT. Deoarece majorarea capitalului social se efectueaza etapizat, la data de 31.12.2020, din totalul de 8.240.000 EGP transferat, suma de 5.840.000 EGP (2019: 7.240.000 EGP), echivalentul a 1.473.412 RON (2019: 1.783.380 RON), pentru care nu s-a definitivat majorarea de capital social, a fost inclusa in cadrul debitorilor diversi.

In cadrul avansurilor platite catre furnizori, la data de 31.12.2019, a fost inclusa suma de 182.293 EUR, echivalentul sumei de 871.235 RON, suma platita in avans catre ALUMIL SA Grecia, in baza contractului cadre de colaborare, avans stins prin achizitiile din luna ianuarie 2020.

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

<b>Sold la 31 decembrie 2019</b>	<b>750.250</b>
Provizioane constituite in anul 2020	40.388
Provizioane reversate in anul 2020	(710.733)
<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>	<b>79.905</b>

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

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

## 15. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

La 31 decembrie 2020 si 2019, disponibilitatile banesti si echivalentele constau in urmatoarele:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Conturi bancare in RON	3.650.112	3.379.527
Conturi bancare in valuta	3.497.941	3.868.127
Depozite pe termen scurt	-	-
Casa in RON	13.799	13.017
Casa in valuta	523	184
Echivalente numerar	-	-
<b>Total numerar si echivalente de numerar</b>	<b>7.162.375</b>	<b>7.260.855</b>

Detalii privind restrictiile asupra conturilor de disponibilitati banesti sunt prezentate in Nota 18.

## 16. CAPITAL SOCIAL

Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2020 si 31 decembrie 2019 se prezinta astfel:

<b>Actionar</b>	<b>% de Participare</b>	<b>Nr. Actiuni</b>	<b>Valoare restata</b>	<b>Valoare Istorica</b>
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
<b>Total capital social</b>	<b>100,00%</b>	<b>31.250.000</b>	<b>10.337.676</b>	<b>6.250.000</b>

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

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

## 17. INSTRUMENTE FINANCIARE SI MANAGEMENTUL RISCULUI

### 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.

Tabelul urmator demonstreaza sensitivitatea variatiei de rata a dobanzii, toate celelalte variabile mentinandu-se constante, cu impact in profitul brut:

2020	Crestere / (Descrestere)	Efectul in profitul inainte de impozitare	
		RON	EUR
EUR	1%	-	-
EUR	(1)%	-	-
RON	1%	-	-
RON	(1)%	-	-

  

2019	Crestere / (Descrestere)	Efectul in profitul inainte de impozitare	
		RON	EUR
EUR	1%	-	-
EUR	(1)%	-	-
RON	1%	(19.333)	(4.145)
RON	(1)%	19.333	4.145

### 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 fluctuatii cursurilor valutare. Societatea nu foloseste instrumente derivate de acoperire a riscului valutar.

Tabelul urmator demonstreaza sensitivitatea variatiei de ratelor de schimb valutar (EUR vs RON) toate celelalte variabile mentinandu-se constante, cu impact in profitul brut:

2020	Crestere / (Descrestere)	Efectul in profitul inainte de impozitare	
		RON	EUR
EUR	5%	267.548	54.945
EUR	(5)%	(267.548)	(54.945)

  

2019	Crestere / (Descrestere)	Efectul in profitul inainte de impozitare	
		RON	EUR
EUR	5%	276.947	57.947
EUR	(5)%	(276.947)	(57.947)

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**17. INSTRUMENTE FINANCIARE SI MANAGEMENTUL RISCULUI (continuare)**

Tabelele urmatoare prezinta soldurile in devize si moneda functionala la data de 31 decembrie 2020 si o analiza de senzitivitate a evolutiei diferentelor de curs valutar:

Active	USD	EUR	RON
<b>Active monetare imobilizate:</b>			
Clienti si alte creante	-	-	519.836
Actiuni detinute la entitatile afiliate	-	-	-
Creante imobilizate	-	-	231.948
<b>Active monetare curente:</b>			
Clienti si alte creante	223.497	277.705	9.676.339
Numerar si echivalente de numerar	605	717.967	3.663.911
<b>Total active monetare</b>	<b>224.102</b>	<b>995.672</b>	<b>14.092.034</b>
Datorii	USD	EUR	RON
<b>Datorii monetare pe termen lung:</b>			
Imprumuturi	-	-	-
Furnizori si alte datorii	-	-	7.922.272
<b>Datorii monetare pe termen scurt:</b>			
Imprumuturi	-	-	-
Furnizori si alte datorii	-	79.302	6.382.239
<b>Total datorii monetare</b>	<b>-</b>	<b>79.302</b>	<b>14.304.511</b>
Denumire indicator	USD	EUR	RON
Pozitia neta, in moneda originara	224.102	916.369	(212.477)
Ratele de schimb	3.9660	4.8694	1
Pozitia neta, in moneda functională	888.787	4.462.167	(212.477)
Variatia rezonabila posibila in ratele de schimb (+), %	5%	5%	0%
Efect in situatia rezultatului global, in moneda functională	44.439	223.108	-
Variatia rezonabila posibila in ratele de schimb (-), %	-5%	-5%	0%
Efect in situatia rezultatului global, in moneda functională	(44.439)	(223.108)	-
Efect in situatia rezultatului global, in moneda functională, pentru fiecare moneda	USD EUR RON <b>Total</b>	44.439 223.108 - <b>267.547</b>	(44.439) (223.108) - <b>(267.547)</b>

**c) Riscul de credit**

Expunerea maxima a Societatii la riscul de credit este reflectata de valoarea creantelor de la clienti si a altor active curente, net de provizioane pentru pierdere de valoare recunoscute la data bilantului, asa cum sunt prezentate in notele aferente (13 si 14). In ceea ce priveste expunerea fata de institutiile financiare prin conturile curente si depozitele la banci (Nota 15), 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.

Numarul total de clienti s-a situat in ultimii ani in intervalul 2.500-3.000, acestia fiind in principal firme de tamplarie din aluminiu si PVC. In anul 2019, primii 10 clienti aveau o pondere de 24,3 % din total vanzari, pondere ce a crescut in 2020, primii zece clienti reprezentand aproximativ 25,9 % din total vanzari. Pastrarea unui procent cat mai scazut se datoreaza faptului ca societatea a incercat in permanenta evitarea unei dependente semnificativa fata de un client sau grup de clienti.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**17. INSTRUMENTE FINANCIARE SI MANAGEMENTUL RISCOLUI (continuare)**

**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. Mai jos sunt prezentate informatii despre datorile Societatii la data de 31 decembrie 2020 si 2019 in baza platilor viitoare neactualizate (inclusiv dobanzi viitoare).

**La 31 decembrie 2020**

	<b>Imprumuturi pe termen scurt</b>	<b>Furnizori si alte datorii</b>	<b>Solduri societati afiliate</b>	<b>Imprumuturi pe termen lung</b>	<b>Total</b>
Plati in termen mai mic de					
3 luni	-	4.363.701	272.451	-	<b>4.636.152</b>
Plati intre 3 si 12 luni	-	2.132.244	-	-	<b>2.132.244</b>
Plati intre 1 si 5 ani	-	3.877.806	-	-	<b>3.877.806</b>
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>10.373.751</b>	<b>272.451</b>	<b>-</b>	<b>10.646.202</b>

**La 31 decembrie 2019**

	<b>Imprumuturi pe termen scurt</b>	<b>Furnizori si alte datorii</b>	<b>Solduri societati afiliate</b>	<b>Imprumuturi pe termen lung</b>	<b>Total</b>
Plati in termen mai mic de					
3 luni	-	3.579.899	-	511.210	<b>4.091.109</b>
Plati intre 3 si 12 luni	-	1.204.199	-	1.533.631	<b>2.737.830</b>
Plati intre 1 si 5 ani	-	3.420.631	-	-	<b>3.420.631</b>
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>8.204.729</b>	<b>-</b>	<b>2.044.841</b>	<b>10.249.570</b>

**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 cunointa de cauza, desfasurate prin vointa partilor in conditii obiective, daca exista, prin referirea la alt instrument similar, analiza fluxurilor de numerar actualizate.

La 31 decembrie 2020 si 2019, valorile contabile ale instrumentelor financiare erau aproximativ egale cu valorile lor juste la aceleasi date.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**17. 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 meninterea 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%.

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Total imprumuturi	-	1.933.333
Fara: Numerar si echivalente de numerar	(7.162.375)	(7.260.855)
<b>Datorii/(Active) nete</b>	<b>(7.162.375)</b>	<b>(5.327.522)</b>
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>54.579.836</b>	<b>53.907.333</b>
<b>TOTAL CAPITAL ANGAJAT</b>	<b>47.417.461</b>	<b>48.579.811</b>
Rata indatorarii	<b>-15,10%</b>	<b>-10,97%</b>

**18. IMPRUMUTURI**

**Imprumuturi pe termen scurt**

La 31 decembrie 2020, societatea Alumil Rom Industry S.A. are urmatoarele facilitati de credit acordate de bancile comerciale locale:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2020	Sold 31/12/2020
B. Transilvania	Facilitati pe termen scurt	14.03.2014	07.04.2021	EURIBOR 3m + 2,5%	EUR	2.000.000	-	-
OTP Bank	Facilitati pe termen scurt	13.03.2014	18.03.2021	ROBOR 3m + 2,3%	RON	3.000.000	-	-

Portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2020	Sold 31/12/2020
OTP Bank		17.05.2016	28.12.2020	ROBOR 3m + 2,7%	RON	-	-	-
<b>Total</b>						-	-	-

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**18. 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 Aluminiiului SA, Grecia.

Societatea a constituit in favoarea OTP urmatoarele garantii:

- ipoteca de rang 1 asupra terenului si a halei de productie din Filipestii de Padure;
- 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 2019, societatea Alumil Rom Industry S.A. are urmatoarele facilitati de credit acordate de bancile comerciale locale:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2019	Sold 31/12/2019
B. Transilvania	Facilitati pe termen scurt	14.03.2014	07.04.2020	EURIBOR 3m + 2,5%	EUR	2.000.000	-	-
OTP Bank	Facilitati pe termen scurt	13.03.2014	20.03.2020	ROBOR 3m + 2,3%	RON	3.000.000	-	-

Portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2019	Sold 31/12/2019
OTP Bank		17.05.2016	28.12.2020	ROBOR 3m + 2,7%	RON	9.000.000	-	1.933.333
<b>Total</b>							<b>-</b>	<b>1.933.333</b>

**Imprumuturi pe termen lung**

**La data de 31 decembrie 2020**

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda 31/12/2020	Sold 31/12/2020
OTP Bank	Facilitate TM	17.05.2016	28.12.2020	ROBOR 3m + 3,25%	RON	-	-	-
<b>Total</b>							<b>-</b>	<b>-</b>

Facilitatea de investitii acordata de OTP Bank a fost integral rambursata la 31.12.2020.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**18. IMPRUMUTURI (continuare)**

**La data de 31 decembrie 2019**

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda	Sold
							31/12/2019	31/12/2019
OTP Bank	Facilitate TM	17.05.2016	28.12.2020	ROBOR 3m + 3,25%	RON	9.000.000	-	-
<b>Total</b>							<b>-</b>	<b>-</b>

**19. SUBVENTII PENTRU INVESTITII**

Evolutia subventiilor pentru investitii de la 31 decembrie 2020 si 2019 este urmatoarea:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
La 1 ianuarie	4.415.261	4.788.408
Subventii recunoscute in an	-	-
Amortizare in contul de profit si pierdere in an	(370.795)	(373.147)
<b>Sold la 31 decembrie</b>	<b>4.044.466</b>	<b>4.415.261</b>
Portiunea pe termen scurt	366.533	373.147
Portiunea pe termen lung	3.677.933	4.042.114

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

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

Prin contractul de finantare mai sus mentionat, Societatea s-a aflat in perioada de monitorizare timp de 5 ani de la data finalizarii implementarii, respectiv 2018.

In anul 2019, perioada de durabilitate a proiectului s-a finalizat si in urma analizarii datelor si informatiilor prezentate in Raportul de Durabilitate, precum si in baza concluziilor misiunii de monitorizare, proiectul a fost inchis fara corectii financiare.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

## 20. DATORII CE DECURG DIN CONTRACTE DE LEASING

La 31 decembrie 2020 datorile ce decurg din contracte de leasing sunt:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Pe termen lung	3.877.806	3.420.631
Curente	2.132.244	1.204.199
<b>Total datorii ce decurg din contracte de leasing</b>	<b>6.010.050</b>	<b>4.624.830</b>

### Analiza maturitatii datoriilor ce decurg din contracte de leasing

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Pana intr-un an	2.132.244	1.204.199
Intre unul si cinci ani	3.877.806	3.420.631
Peste cinci ani	-	-
<b>Total datorii ce decurg din contracte de leasing</b>	<b>6.010.050</b>	<b>4.624.830</b>

## 21. 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 2020 si 2019.

Pentru anii 2020 si 2019 impozitul pe profit este format din:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	647.405	747.804
Cheltuiala / (creditul) cu impozitul pe profit amanat	344.746	159.366
<b>Total impozit pe profit</b>	<b>992.151</b>	<b>907.170</b>

Reconcilierea numerica intre cheltuiala cu impozitul pe profit si rezultatul inmultirii rezultatului contabil cu procentul de impozitare in vigoare este prezentata mai jos:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Rezultatul inainte de impozitare – profit / (pierdere)</b>	4.664.654	3.333.340
Impozit pe profit 16%	746.345	533.334
Efectul cheltuielilor nedeductibile	245.806	373.836
<b>Total cheltuiala/ (venit) cu impozitul pe profit</b>	<b>992.151</b>	<b>907.170</b>
<b>Procentul efectiv de impozit pe profit</b>	<b>21.26%</b>	<b>27.22%</b>

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**21. IMPOZITUL PE PROFIT (continuare)**

Componentele semnificative ale impozitului pe profit amanat de plata inclus in situatiile financiare, la o cota de 16%, sunt urmatoarele:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>		
	<b>Diferente temporare cumulate</b>	<b>Impozit pe profit amanat activ / (datorie)</b>	<b>Diferente temporare cumulate</b>	<b>Impozit pe profit amanat activ / (datorie)</b>
Active imobilizate	(274.180)	(43.869)	(311.442)	(49.831)
Provizioane creante	3.523.158	563.705	5.715.084	914.413
<b>Total</b>	<b><u>3.248.978</u></b>	<b><u>519.836</u></b>	<b><u>5.403.642</u></b>	<b><u>864.582</u></b>

Modificarile impozitului amanat au fost dupa cum urmeaza:

	<b>Impozit pe profit amanat efect in situatia pozitiei financiare</b>		<b>Impozit pe profit amanat efect in situatia rezultatului global</b>	
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	43.869	49.831	(5.962)	(4.206)
Active imobilizate	(563.705)	(914.413)	530.708	163.572
<b>Total</b>	<b><u>(519.836)</u></b>	<b><u>(864.582)</u></b>	<b><u>344.746</u></b>	<b><u>159.366</u></b>

**22. FURNIZORI SI ALTE DATORII**

Furnizorii si alte datorii la 31 decembrie 2020 si 31 decembrie 2019 sunt dupa cum urmeaza:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Furnizori	1.113.176	772.160
Avansuri de la clienti	878.532	545.755
Salarii	279.501	295.865
Impozite si taxe datorate in legatura cu salariile	372.818	239.473
TVA de plata	409.217	659.347
Dividende de plata	709.624	699.556
Datorii fata de societatile afiliate	272.451	-
Alte datorii in legatura cu salariatii	442.002	97.293
Altele	5.560	15.635
<b>Total furnizori si alte datorii</b>	<b><u>4.482.881</u></b>	<b><u>3.325.084</u></b>

Detalii despre soldurile datoriilor fata de societatile afiliate sunt prezentate in Nota 32.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

### **23. VENITURI OPERATIONALE**

Veniturile operationale pentru anii incheiati la 31 decembrie 2020 si 2019 sunt urmatoarele:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Venituri din vanzari	74.171.971	67.964.133
Reduceri comerciale acordate	(1.256.602)	(723.100)
<b>Total venituri din vanzari</b>	<b>72.915.369</b>	<b>67.241.033</b>
Alte venituri operationale	1.544.324	1.332.850
<b>Total venituri operationale</b>	<b>74.459.693</b>	<b>68.573.883</b>

Alte venituri operationale sunt formate din:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Subventii primite	370.796	373.147
Venituri din vanzarea activelor	707.222	339.719
Altele	466.306	619.984
<b>Total alte venituri operationale</b>	<b>1.544.324</b>	<b>1.332.850</b>

Dupa cum este prezentat in Nota 17 c), Societatea nu are nici un client cu o pondere mai mare de 10% din vanzari sau din sold la 31 decembrie 2020 si 31 decembrie 2019.

Veniturile operationale din subventii primite reprezinta finantarea virata la venituri pentru cheltuielile efectuate in anul 2020 si reluarea la venituri pe parcursul duratei de viata a contravalorii finantarilor primite in baza contractelor de finantare, astfel:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Venituri din reluarea subventiilor pentru investitii		
Prima de casare auto	6.500	6.500
Finantare POSDRU 125/5.1/S/129742	45.992	47.307
Finantare POSCCE 154271/18.05.2011	308.718	308.718
Finantare POSDRU /106/5.1/G/76086	9.586	10.622
<b>Total venituri operationale din subventii primite</b>	<b>370.796</b>	<b>373.147</b>

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

#### **24. COSTUL VANZARILOR**

Costul vanzarilor pentru anii incheiati la 31 decembrie 2020 si 2019 este dupa cum urmeaza:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Costul stocurilor	44.295.659	40.682.022
Salarii	1.696.632	1.719.264
Contributii salariale	99.171	102.512
Amortizare si provizioane	687.451	1.149.864
Utilitati	613.442	510.285
Alte cheltuieli incluse in costul vanzarilor	1.071.426	1.049.990
<b>Total costul vanzarilor</b>	<b>48.463.781</b>	<b>45.213.937</b>

In anii 2020 si 2019, 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.

#### **25. CHELTUIELI DE VANZARE SI DISTRIBUTIE**

Pentru anii 2020 si 2019 cheltuielile de vanzare si distributie erau formate din:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Salarii	7.422.690	7.054.723
Contributii salariale	303.934	296.705
Amortizare si provizioane	2.395.487	1.447.510
Chirii	66.898	618.135
Cheltuieli de reclama si publicitate	573.552	442.425
Asigurari	48.313	46.432
Alte taxe si impozite	178.412	191.772
Cheltuieli de transport	1.100.433	1.459.902
Utilitati	202.263	209.492
Altele cheltuieli de vanzare si distributie	2.885.448	3.257.299
<b>Total cheltuieli de vanzare si distributie</b>	<b>15.177.430</b>	<b>15.024.395</b>

In anul 2020, 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 constituite in 2020 in valoare de 127.432 RON (2019: 301.708 RON). Detalii despre provizioanele pentru clienti si debitori diversi sunt prezentate in Notele 13 si 14.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

## 26. CHELTUIELI ADMINISTRATIVE

Pentru anii 2020 si 2019 cheltuielile administrative erau formate din:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Amortizare	1.392.905	662.786
Salarii	2.540.621	2.524.790
Contributii salariale	73.706	82.940
Alte servicii de la terti	562.743	470.809
Chirii	20.241	10.714
Asigurari	1.703	1.663
Taxe si impozite	176.198	16.988
Utilitati	24.166	26.533
Alte cheltuieli administrative	879.564	1.089.815
<b>Total cheltuieli administrative</b>	<b>5.671.847</b>	<b>4.887.038</b>

In anii 2020 si 2019, in cadrul Alte cheltuieli administrative, au fost incluse cheltuielile de management, audit si paza.

## 27. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA

Pentru anii 2020 si 2019 cheltuielile cu amortizarea sunt formate din:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Amortizarea imobilizarilor corporale	1.944.458	2.151.801
Amortizarea imobilizarilor necorporale	60.720	25.958
Amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare ce decurg din contracte de leasing	2.702.473	1.082.402
<b>Total cheltuieli cu amortizarea</b>	<b>4.707.651</b>	<b>3.260.161</b>

## 28. CHELTUIELI CU DOBANZILE

Pentru anii 2020 si 2019 cheltuielile cu dobanzile sunt formate din:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Dobanzi aferente imprumuturilor bancare	78.356	247.831
Dobanzi aferente datorilor ce decurg din contracte de leasing	232.196	166.928
Alte cheltuieli financiare	54.826	83.939
<b>Total cheltuieli cu dobanzile</b>	<b>365.378</b>	<b>498.698</b>

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

## **29. CHELTUIELI SALARIALE**

Pentru anii 2020 si 2019 cheltuielile salariale erau formate din:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Salarii brute aferente exercitiului	11.671.153	11.298.777
Cheftuieli cu asigurarile sociale	53.512	67.110
Cheftuieli cu asigurarile sociale de sanatate	-	-
Cheftuieli cu contributia pentru protectia sociala a somerilor	-	-
Cheftuieli cu contributia asiguratorie pentru munca	160.950	160.826
Alte contributii	262.348	254.222
<b>Total cheftuieli salariale</b>	<b>12.147.963</b>	<b>11.780.935</b>

## **30. ANGAJATI, ADMINISTRATORI SI DIRECTORI**

Structura angajatilor la 31 decembrie 2020 si 31 decembrie 2019 este urmatoarea:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Productie	43	47
Vanzari & marketing	101	99
Administratie	18	18
<b>Total angajati</b>	<b>162</b>	<b>164</b>

Detalii despre componenta Consiliului de Administratie si directorii executivi sunt prezentate in Nota 32.

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

## **31. DIVIDENDE DECLARATE**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Dividende declarate in cursul anului	3.437.500	3.000.000

In cadrul AGA din 24.04.2019 s-a aprobat repartizarea de dividende din profitul anului 2018 si rezultatul reportat, in valoare de 3.000.000 RON.

Propunerea Consiliului de Administratie de repartizare a profitului anului 2020 urmeaza a fi supusa aprobarii AGA din 23.04.2021.

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

### 32. PARTI AFILIATE

a) Principalele parti afiliate si o scurta descriere a activitatii acestora si a tranzactiilor majore cu Societatea in anii 2020 si 2019 sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Numele entitatii	Natura operatiilor cu Societatea	Tara de Origine
Alumil EGE SA	Asociat – Alumil Rom Industry (40,00%)	Turcia
Alumil MISR for Aluminium and Industry SA	Asociat – Alumil Rom Industry (40,00%)	Egipt
Alumil Aluminium Industry SA	Societatea – mama si principalul furnizor de semifabricate	Grecia
Alumil Industry SRL	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (70,00%)	Moldova
Alumil Bulgaria	Filiala a Societatii – mama, Alumil Mylonas (99,98%)	Bulgaria
Alumil Albania Shpk	Filiala a Societatii – Alumil Group LTD Cyprus (99,23 %)	Albania
Alumil Zagreb DOO	Filiala a Societatii – BH Aluminium DOO Bosnia (100 %)	Croatia
BH Aluminium DOO	Filiala a Societatii – ALPRO Vlasenica AD (100 %)	Bosnia
BMP Hellas SA	Filiala a Societatii – LMG European Twchnologies LTD Cipru (70,074%)	Grecia

Creantele de la partile afiliate sunt urmatoarele:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
<b>Clienti</b>		
Alumil Industry (Chisinau)	687.870	710.069
Alumil Aluminium Industry (Grecia)	520.116	581.980
BMP Hellas (Grecia)	-	-
<b>Total</b>	<b>1.207.986</b>	<b>1.292.049</b>

Datorile catre parti afiliate sunt urmatoarele:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Alumil Aluminium Industry (Grecia)	272.451	-
BMP Hellas SA	-	-
GA Plastics	-	-
<b>Total</b>	<b>272.451</b>	-

Societatea a avut urmatoarele tranzactii cu partile afiliate:

	<b>2020</b>			
	<b>Vanzari</b>	<b>Achizitii de materiale si marfuri</b>	<b>Achizitii de mijloace fixe</b>	<b>Altele</b>
Alumil Aluminium Industry (Grecia)	1.176.136	37.712.229	27.477	1.483.062
Alumil Industry (Chisinau)	1.482.139	145.407	-	-
Alumil Albania Shpk	-	330.554	-	-
Alumil Bulgaria SRL	927	625	-	-
	<b>2.659.202</b>	<b>38.188.815</b>	<b>27.477</b>	<b>1.483.062</b>

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**32. PARTI AFILIATE (continuare)**

	2019		
	Vanzari	Achizitii de materiale si marfuri	Achizitii de mijloace fixe
			Altele
Alumil Aluminium Industry (Grecia)	990.509	34.767.746	-
Alumil Industry (Chisinau)	995.752	-	-
Alumil Zagreb DOO	-	2.276	-
BH Aluminium DOO	-	1.064	-
BMP Hellas SA	-	637.337	-
	<b>1.986.261</b>	<b>35.408.423</b>	<b>-</b>
			<b>1.398.555</b>

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

Nr.	Nume	Calitate	Data Numirii	Data expirarii Mandatului
1.	Michail Sotiriou	Presedinte CA	28.04.2018	27.04.2022
2.	Georgios Mylonas	Vice Presedinte CA	28.04.2018	27.04.2022
3.	Evangelia Mylona	Membru CA	28.04.2018	27.04.2022
4.	Marius Ionita	Membru CA/Director General	28.04.2018	27.04.2022
5.	Georgios Doukidis	Membru CA	28.04.2018	27.04.2022

Doamna Evangelia Mylona este sora Domnului Georgios Mylonas, Presedintele Consiliului de Administratie al societatii – mama Alumil Milonas Industria Aluminii 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.	Georgios Mylonas	Vice Presedinte CA	5.000	0,02%	0,02%
3.	Evangelia Mylona	Membru CA	5.000	0,02%	0,02%
4.	Marius Ionita	Membru CA/Director General	600	0,00%	0,00%
5.	Georgios Doukidis	Membru CA	-	-	-

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

- Ionita Marius – Director General
- Duca Vitalie – Director Comercial
- Balasca Ciprian – Director Financiar

Participarea conducerii executive la capitalul Societatii comerciale la data de 31 decembrie 2020 este urmatoarea:

Nr.	Nume	Calitate	Nr. actiuni detinute
1.	Ciprian Balasca	Director Financiar	1.000
2.	Marius Ionita	Director General	600
3.	Vitalie Duca	Director Comercial	600

In anul 2020, cheltuiala cu remunerarea conducerii executive si a administratorilor a fost in valoare de 1.677.185 RON (2019: 1.644.451 RON).

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**32. PARTI AFILIATE (continuare)**

d) Conditii 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 datorile partilor afiliate.

**33. PROVIZIOANE, EVENIMENTE CONTINGENTE SI ANGAJAMENTE**

Societatea nu a inregistrat provizioane la data de 31 decembrie 2020 si 2019.

Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscală, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcarri 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 incalcarri 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 inovativaintr-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 Competititativitatii Economice". Obiectivul proiectului a fost cresterea productivitatii societatii, prin crearea unei unitati moderne, eco-eficiente de producere 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.

Prin contractul de finantare mai sus mentionat, Societatea s-a aflat in perioada de monitorizare timp de 5 ani de la data finalizarii implementarii, respectiv 2018.

In anul 2019, perioada de durabilitate a proiectului s-a finalizat si in urma analizarii datelor si informatiilor prezентate in Raportul de Durabilitate, precum si in baza concluziilor misiunii de monitorizare, proiectul a fost inchis fara corectii financiare.

Societatea nu are angajamente pentru achizitii de imobilizari corporale si necorporale la data de 31 decembrie 2020 si 31 decembrie 2019.

Societatea este parte in cadrul unor contracte de leasing operational pentru autoturisme, cu durata intre 1 si 4 ani.

Platile minime in cadrul contractelor de leasing operational, sunt dupa cum urmeaza:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Intr-un an	402.613	211.081
Intre unu si doi ani	393.077	193.500
Intre doi si trei ani	368.047	188.170
Intre trei si patru ani	19.986	156.809
<b>Total</b>	<b>1.183.723</b>	<b>749.560</b>

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**33. PROVIZIOANE, EVENIMENTE CONTINGENTE SI ANGAJAMENTE (continuare)**

Societatea este parte in cadrul unor contracte de chirie pentru spatii comerciale si depozite, cu durata intre 1 si 3 ani. Societatea are optiunea, in cadrul unor contracte, pentru prelungirea contractului de inchiriere cu inca 1 an.

Platile minime in cadrul contractelor de chirie pentru spatii comerciale, sunt dupa cum urmeaza:

	<b>31 decembrie 2020</b>	<b>31 decembrie 2019</b>
Intr-un an	1.190.508	438.877
Intre unu si cinci ani	970.249	1.019.110
<b>Total</b>	<b>2.160.757</b>	<b>1.457.987</b>

Incepand cu anul 2019, Societatea aplica IFRS 16 privind contractele de leasing (Nota 9). Acest Standard evalueaza toate angajamentele de leasing (financiar sau operational), ca o conferire a dreptului de folosinta asupra bunurilor inchiriate, cu exceptia celor de valoare mica sau care sunt inchiriate pe o perioada egala sau mai mica de 12 luni, in schimbul unor plati ulterioare.

**34. EVENIMENTE ULTERIOARE**

- In martie 2021 se va semna actul aditional de prelungire a creditului pe termen scurt de la OTP Bank, pentru o perioada de 12 luni, pentru suma de 3.000.000 RON in vederea finantarii activitatii curente (Dobanda: ROBOR 3 luni + 2,3).

Rambursarea imprumutului este garantata de catre Societate dupa cum urmeaza:

- a) ipoteca de rang 1 asupra halei si a terenului din Filipesti de Padure si cesiunea politiei de asigurare;
- b) ipoteca asupra conturilor Societatii deschise la Banca Millennium S.A., atat conturi curente, cat si conturi de depozit;
- c) ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti platite in temeiul tuturor politelor de asigurare incheiate de imprumutat in legatura cu prezentul contract de credit.

- In aprilie 2021 se va semna actul aditional de prelungire a creditului pe termen scurt cu Banca Transilvania S.A., pentru o perioada de 1 an, pentru suma de 2.000.000 EUR pentru capital de lucru si plafon de emitere scrisori de garantie si acreditive in vederea finantarii activitatii curente (EURIBOR 3 luni + 2,5 %).

Rambursarea imprumutului este garantata de catre Societate dupa cum urmeaza:

- a) ipoteca mobiliara asupra stocurilor de materii prime, de produse in curs de fabricatie si de produse finite ale Societatii;
- b) ipoteca mobiliara asupra conturilor Societatii deschise la Banca Transilvania S.A.;
- c) ipoteca asupra tuturor creantelor (comerciale) prezente si viitoare ale Societatii;

**ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

- d) ipoteca asupra tuturor creantelor aferente contractelor de asigurare incheiate in vederea asigurarii bunurilor ce fac obiectul garantilor aferente contractului de credit ce se va incheia cu Banca Transilvania S.A.;
- e) Scrisoare de garantie corporativa (Corporate Guarantee) emisa de catre Alumil Industria Aluminiului SA, Grecia, intr-o forma acceptata de Banca

Aceste situatii financiare impreuna cu notele explicative au fost aprobat de Consiliul de Administratie si semnate in numele acestuia la data de 19 martie 2021.

---

Marius Ionita  
Director General

---

Ciprian Balasca  
Director Financiar