



TURBOMECANICA

Bd. Iuliu Maniu Nr. 244 Sector 6 Cod Poștal 061126 București – Romania

Tel.: (+4) 021 434 32 06; (+4) 021 434 07 41 Fax: (+4) 021 434 07 94

Cod Registrul Comerțului J40/533/1991

Cod Fiscal RO3156315 Cod Unic de Înregistrare 3156315

Capital Social subscris integral vărsat 36.944.247,50 RON

www.turbomecanica.ro; e-mail: office@turbomecanica.ro

Nr :29 / Data : 25.07.2017

RAPORT SEMESTRIAL CONFORM LEGII 24/2017, ART.65 SI REGULAMENTULUI CNVM NR.1/2006

DATA RAPORTULUI : 30 Iunie 2017

SOCIETATEA TURBOMECANICA S.A.

SEDIUL SOCIAL : Bucuresti, B-Dul Iuliu Maniu,Nr.244,Sector 6.Romania

NUMARUL DE TELEFON / FAX: 021 434.07.41 / 021 434.09.21

**NUMARUL SI DATA INREGISTRARII LA OFICIUL REGISTRULUI
COMERTULUI:** J40/533/1991;

FORMA DE PROPRIETATE: Majoritar Privată;

ACTIVITATEA PREPONDERENTA: 3030 Fabricarea de Aeronave si Nave Spatiale;

COD UNIC DE INREGISTRARE: RO3156315;

**PIATA REGLEMENTATA PE CARE SE TRANZACTIONEAZA VALORILE
MOBILIARE EMISE:** Bursa de Valori Bucuresti ;

CAPITALUL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT: 36.944.247,5 LEI.

1.SITUATIA ECONOMICA – FINANCIARA

A.Elemente de bilant: active care reprezinta cel puțin 10 % din total active; numerar si alte disponibilitati lichide; profituri reinvestite; total active curente; situatia datoriilor societatii; total pasive curente, sunt redade in formularele de raportare semestriala, bilantul contabil la 30.06.2017, anexate prezentului raport.

B.Situatia Rezultatului Financiar (contul de profit si pierderi): vanzari nete; vanzari brute; elementele de cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% in vanzarile nete sau in veniturile brute; provizioanele de risc si pentru diverse cheltuieli; referire la orice vanzare sau oprire a unui segment de activitate efectuata in ultimele 6 luni sau care urmeaza a se efectua in urmatoarele 6 luni; se regasesc in aceleasi documente anexate.

C.Cash flow: toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, nivelul numerarului la inceputul si la sfarsitul perioadei, sunt prezentate in situatiile financiare anexate.
Situatiile financiare la 30.06.2017 prezentate mai sus, nu sunt auditate financiar.

2.ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII

2.1 Tendintele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea: Nu au fost tendinte, elemente, evenimente sau factori semnificativi de incertitudine care sa afecteze lichiditatea: Factor semnificativ de incertitudine de natura sa poata afecta lichiditatea este constituit de faptul ca piata productiei aeronautice este in continua recesiune.

2.2. Efectele asupra situatiilor financiare a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, asupra situatiei financiare: In primele sase luni ale anului 2017 Societatea Turbomecanica S.A. a realizat venituri din exploatare in suma de 46.536.048 lei, si cheltuieli din exploatare in suma de 39.100.125 lei.

Daca analizam evolutia Veniturilor din exploatare observam o crestere fata de aceeaasi perioada a anului precedent (30.06.2016) cu 36,16 %, societatea inregistrand la finele Trim.II un profit net de 6.825.076 lei.

Capitalul propriu al societatii este de 49.207.267 lei.

2.3.Eventimentele, tranzactiile, schimbarile economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. : Societatea Turbomecanica S.A. isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate, nu intentioneaza sa lichideze activitati.

Acest rezultat a fost obtinut in conditiile in care societatea a realizat venituri din exploatare in suma de 46.536.048 lei, si cheltuieli din exploatare in suma de 39.100.125 lei.

Ponderea cea mai mare a acestor venituri a fost realizata din activitatile productive specifice profilului de fabricatie al societatii.

3.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SOCIAL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII .

3.1 Cazuri in care SOCIETATEA TURBOMECANICA S.A. a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare: Nu au existat cazuri in care societatea sa nu-si fi respectat obligatiile financiare privind termenele de plata a furnizorilor si creditorilor semnificativi.

3.2 Modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de SOCIETATEA TURBOMECANICA S.A. : Nu au existat in perioada de raportare.

3.3 Problemele care au fost supuse dezbaterii detinatorilor de valori mobiliare: In perioada supusa analizei a avut loc Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din data de 25.04.2017 in care s-a adoptat hotararea nr.1/25.04.2017.

Problemele supuse dezbaterilor precum si hotararile adoptate au fost transmise in rapoartele curente din acest an.

4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Tranzactii majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau care au fost implicate aceste persoane in perioada de timp relevanta : Nu a fost cazul.

5. ANEXE:

- raportul de gestiune la 30.06.2017;
- situatia pozitiei financiare la 30.06.2017;
- situatia rezultatului financiar la 30.06.2017;
- indicatori economico – financiari la 30.06.2017;
- note explicative la 30.06.2017;
- declaratie conducere;

Raportul semestrial este disponibil si pe site-ul societatii www.turbomecanica.ro si prin accesarea linkului de mai jos:

PRESEDINTE - DIRECTOR GENERAL,
ING.
VIEHMANN RADU

DIRECTOR DEPARTAMENT ECONOMIC
COMERCIAL
EC.
ANGHEL CLAUDIA

Subiect: RAPORT DE GESTIUNE 30 Iunie 2017

TURBOMECANICA SA, este o persoana juridica romana avand forma juridica de societate pe actiuni de tip deschis conform Actului Constitutiv si reglementarilor aplicabile, cu capital integral privat si actiunile tranzactionate pe Bursa de Valori Bucuresti.

Domeniul sau de activitate este exclusiv productiv si conform clasificarii activitatilor din economia nationala obiectul principal de activitate este fabricarea si reparatia de motoare si ansamble mecanice pentru avioane si elicoptere – COD CAEN 3030.

Societatea isi desfasoara activitatea intr-un mediu puternic concurential dupa principiile larg recunoscute ale guvernantei corporative, in conformitate cu legislatia romana, legislatia Uniunii Europene si cu practicile internationale furnizand pe pietele interne si externe produse si servicii atat in domeniul apararii cat si in domeniul aviatiei civile.

Istoria sa cuprinde mai multe etape de inceput, a trecut prin etape de diversificare si dezvoltare, dar si prin perioade si etape de restructurare, de caderi, de cautari, de noi inceputuri, dar in tot acest timp a functionat in conditii de continuitate in industria de aviatie si de aparare.

Prezentarea rezultatelor la 30 Iunie 2017, se vor regasi in situatiile financiare ale anului, intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) din care evidentiem cateva aspecte:

1. Situatiile rezultatului financiar:

DENUMIRE INDICATORI	30 Iunie 2017	30 Iunie 2016
Venituri	40.859.734	26.037.174
Alte castiguri si pierderi	4.295.990	1.140.375
Variatia stocurilor	5.666.888	8.140.010
Materii prime si materiale	(20.296.600)	(13.783.445)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(15.142.308)	(11.696.880)
Cheltuieli cu deprecierea activelor	(3.276.120)	(2.820.785)
Costuri financiare, nete	(1.723.690)	1.333.869
Alte cheltuieli operationale	(2.428.028)	(3.139.435)
Profit/(pierdere) inainte de impozitare	7.955.867	5.210.882

Impozitul pe profit	1.130.791	1.075.568
Profit/(pierderea) perioadei	6.825.076	4.135.314

Continutul informational al Veniturilor si Cheltuielilor permite evidentierea unor indicatori ce caracterizeaza activitatea intreprinderii sub aspectul volumului si al rentabilitatii acesteia.

Societatea a realizat venituri din exploatare in suma de 46.536.048 lei, si cheltuieli din exploatare in suma 39.100.125 lei.

Ponderea cea mai mare a acestor venituri a fost realizata din activitatile productive specifice profilului de fabricatie al societatii.

Daca analizam evolutia Veniturilor din exploatare observam o crestere fata de aceeaasi perioada a anului precedent (30.06.2016) cu 36,16 % , societatea inregistrand la finele Trim. II un profit net de 6.825.076 lei.

2. Situatia pozitiei financiare:

DENUMIRE INDICATORI	30 Iunie 2017	31 DECEMBRIE 2016
Active		
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	57.096.569	58.036.177
Imobilizari necorporale	7.792.798	8.777.087
Alte active	1.000	604.960
Total active pe termen lung	64.890.368	67.418.225
Active circulante		
Stocuri	35.551.343	25.039.278
Creante comerciale	4.017.086	2.684.621
Alte creante	1.526.933	3.048.543
Numerar si echivalente de numerar	424.440	11.501.493
Active destinate vanzarii	7.048.889	7.048.889
Total active circulante	48.568.690	49.322.823
Total active	113.459.058	116.741.048
Capitaluri proprii si datorii		
Capital si rezerve		
Capital emis	1.024.571.055	1.024.571.055
Rezerve	80.460.915	80.520.812
Rezultat reportat	(1.055.824.702)	(1.058.231.12)

Actiuni proprii	-	(562.427)
Total capitaluri proprii	49.207.267	46.298.318
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi	3.186.319	3.186.319
Datorii cu impozitul amanat	3.698.929	3.698.929
Provizioane	1.253.904	1.382.087
Alte datorii pe termen lung	1.022.968	1.022.968
Total datorii pe termen lung	9.162.120	9.290.302
Datorii curente		
Datorii comerciale si alte datorii	6.817.084	7.007.591
Imprumuturi TS	41.644.270	41.406.464
Impozit pe profit curent	590.373	1.252.348
Provizioane TS	882.178	2.856.881
Venituri inregistrate in avans	209.721	160.063
Alte datorii curente	4.946.044	8.469.080
Total datorii curente	55.089.669	61.152.428
Total datorii	64.251.789	70.442.730
Total capitaluri proprii si datorii	113.459.058	116.741.048

Capitalul propriu al societatii la 30.06.2017 este de 49.207.267 lei.

Evidenta contabila a fost organizata in conformitate cu O.M.F.P. nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara si Legea Contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile ulterioare.

Toate documentele intocmite privind operatiile economico-financiare fiind inregistrate corect si la zi.

Operatiile economico - financiare au fost inregistrate pe baza documentelor financiare-justificative, contabilizate corect si posturile inscrise in Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii corespund cu datele inregistrate in contabilitate puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale.

Obligatiile fata de bugetul statului au fost corect stabilite, platite si reflectate in bilantul contabil.

Se precizeaza faptul ca raportarile contabile intocmite la 30 IUNIE 2017 nu sunt auditate financiar.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

RADU VIEHMANN

Nr.: 288 Data: 18/07/2017

**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
LA 30 Iunie 2017**

DENUMIRE	30 Iunie 2017	31 DECEMBRIE 2016
Active		
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	57.096.569	58.036.177
Imobilizari necorporale	7.792.798	8.777.087
Alte active	1.000	604.960
Total active pe termen lung	64.890.368	67.418.225
Active circulante		
Stocuri	35.551.343	25.039.278
Creante comerciale	4.017.086	2.684.621
Alte creante	1.526.933	3.048.543
Numerar si echivalente de numerar	424.440	11.501.493
Active destinate vanzarii	7.048.889	7.048.889
Total active circulante	48.568.690	49.322.823
Total active	113.459.058	116.741.048
Capitaluri proprii si datorii		
Capital si rezerve		
Capital emis	1.024.571.055	1.024.571.055
Rezerve	80.460.915	80.520.812
Rezultat reportat	(1.055.824.702)	(1.058.231.122)
Actiuni proprii	-	(562.427)
Total capitaluri proprii	49.207.267	46.298.318
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi	3.186.319	3.186.319
Datorii cu impozitul amanat	3.698.929	3.698.929
Provizioane	1.253.904	1.382.087
Alte datorii pe termen lung	1.022.968	1.022.968
Total datorii pe termen lung	9.162.120	9.290.302
Datorii curente		
Datorii comerciale si alte datorii	6.817.084	7.007.591
Imprumuturi TS	41.644.270	41.406.464
Impozit pe profit curent	590.373	1.252.348
Provizioane TS	882.178	2.856.881

Venituri inregistrate in avans	209.721	160.063
Alte datorii curente	4.946.044	8.469.080
Total datorii curente	55.089.669	61.152.428
Total datorii	64.251.789	70.442.730
Total capitaluri proprii si datorii Active	113.459.058	116.741.048

**DIRECTOR GENERAL
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR ECONOMIC SI
COMERCIAL
ANGHEL CLAUDIA**

Nr.: 289 Data: 18/07/2017

**SITUATIA REZULTATULUI FINANCIAR
LA 30 IUNIE 2017**

DENUMIRE INDICATORI	30 IUNIE 2017	30 IUNIE 2016
Venituri	40.859.734	26.037.174
Alte castiguri si pierderi	4.295.990	1.140.375
Variatia stocurilor	5.666.888	8.140.010
Materii prime si materiale	(20.296.600)	(13.783.445)

Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(15.142.308)	(11.696.880)
Cheltuieli cu deprecierea activelor	(3.276.120)	(2.820.785)
Costuri financiare, nete	(1.723.690)	1.333.869
Alte cheltuieli operationale	(2.428.028)	(3.139.435)
Profit/(pierdere) inainte de impozitare	7.955.867	5.210.882
Impozitul pe profit	1.130.791	1.075.568
Impozitul pe profit amanat		
Profit/(pierdere) perioadei	6.825.076	4.135.314

**DIRECTOR GENERAL,
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR ECONOMIC SI
COMERCIAL,
ANGHEL CLAUDIA**

Nr.: 301 Data: 19.07.2017

**SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII
LA 30 IUNIE 2017**

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2017	Cresteri		Reduceri		Sold la 30 iunie 2017
		Total, din care	prin transfer	total, din care	prin transfer	
Capital subscris	36.944.248					36.944.248
Ajustari ale capitalului social	987.626.807					987.626.807
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	33.771.624			59.897		33.711.726
Rezerve legale	15.458.440					15.458.440
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	28.716.618	59.897				28.776.515
Alte rezerve	31.290.748					31.290.748
Actiuni proprii	562.427			562.427		0
Pierderile legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	599.408				599.408
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	875.919				875.919
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	Sold C					
	Sold D	1.008.346.916				1.008.346.916
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					0
	Sold D	1.086.601				1.086.601
Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2017	Cresteri		Reduceri		Sold la 30 iunie 2017
Rezultatul raportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	258.730				258.730
	Sold D					0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C					0
	Sold D	77.973.837			2.270.894	75.702.942
Repartizarea profitului		675.036			675.036	0
TOTAL CAPITAL PROPRIU	46.298.318	659.305	0	3.568.254	0	49.207.267

Rezervele legale sunt constituite conform Legii 31/1991 cu modificarile si completarile ulterioare si inregistrate in contabilitate in conformitate cu OG nr.64/2001 si OMFP nr.128/2005. Aceste rezerve nu au fost utilizate.

La pozitia "Alte rezerve" se inregistreaza sumele repartizate din profitul net ca surse proprii de finantare. Aceste rezerve nu au fost utilizate.

La 30 iunie 2017 rezerva legală era în sumă de 15.458.440 lei. Rezerva legală se constituie conform legislației românești ca un transfer din venitul net. Transferul poate fi de maxim 5 % din profitul brut până la pragul de 20% din capitalul social. Rezerva nu poate fi distribuită acționarilor dar poate fi folosită pentru acoperirea pierderilor înregistrate.

**DIRECTOR GENERAL,
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR ECONOMIC SI
COMERCIAL,
ANGHEL CLAUDIA**

Nr.: 300 Data: 19.07.2017

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 30 IUNIE 2017**

Indicator			
------------------	--	--	--

		Nr. rd.	Realizat 30/06/2016	Realizat 30/06/2017
+	Cifra de afaceri	01	26.028.150	40.859.734
+	Productia stocata (+;-)	02	8.140.010	5.666.888
+	Productia imobilizata	03	0	0
+	Subventii de exploatare	04	0	0
+	Alte venituri din exploatare si provizioane	05	9.023	9.426
=	Total venituri din exploatare	06	34.177.183	46.536.048
+	Cheltuieli cu materiile prime , materiale consumabile si marfuri	07	12.915.973	19.342.270
+	Energie, combustibil etc.	08	867.473	954.329
+	Cheltuieli cu personalul	09	11.696.880	15.142.308
+	Cheltuieli privind prestatii externe	10	2.283.740	2.020.800
+	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	11	174.793	181.605
+	Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale	12	2.205.120	1.184.644
	Indicator	Nr. rd.	Realizat 30/06/2016	Realizat 30/06/2017
+	Alte cheltuieli de exploatare (despagubiri, active cedate, etc.)	13	752.204	274.169
=	Total cheltuieli de exploatare	14	30.896.182	39.100.125
	Rezultatul din exploatare (+/-)	15	3.281.001	7.435.923
+	Venituri financiare	16	4.679.226	2.870.950
-	Cheltuieli financiare	17	2.749.346	2.351.006
=	Rezultatul financiar (+/-)	18	1.929.881	519.945
+	Venituri extraordinare	19		
-	Cheltuieli extraordinare	20		
=	Rezultatul exceptional (+/-)	21		

	Rezultatul brut al exercitiului (+/-)	22	5.210.882	7.955.867
	Impozit pe profit amanat	23		
	Rezultatul net al exercitiului (+/-)	24	5.210.882	7.955.867
	FLUX DE NUMERAR	25		
+	Profit sau pierdere (+/-)	26	5.210.882	7.955.867
+	Amortizarea inclusa in costuri	27	2.820.785	3.287.530
-	Variatia stocurilor (+/-)	28	-3.199.732	10.512.065
-	Variatia creantelor (+/-)	29	2.057.540	-134.981
+	Variatia furnizorilor si clientilor creditori (+/-)	30	-1.768.811	-457.735
-	Variatia altor elemente de activ(+/-)	31	-3.310.267	-4.196.677
+	Variatia altor pasive (+/-)	32	-937.028	-18.210.271
=	Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	33	9.778.287	-13.605.015
+	Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	34	190.441	4.554
-	Achizitii de imobilizari corporale	35	4.243.256	1.611.007
-	Cheltuieli pt. Imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie	36	0	0
	Indicator	Nr.r d	Realizat 30/06/2016	Realizat 30/06/2017
=	Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	37	-4.052.816	-1.606.453
+	Variatia imprumuturilor (+/-), din care :	38	-5.751.988	255.311
+	credite pe termen scurt de primit	39		
-	restituiri de credite pe termen scurt	40		
+	credite pe termen mediu si lung de primit	41		
-	restituiri de credite pe termen mediu si lung	42		
+	Subventii primite pentru investitii	43		

+	Dividende de platit	44		
=	Flux de numerar din activitatea financiara (C)	45	-5.751.988	255.311
	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	46	173.588	147.071
	Flux de numerar net (A+B+C)	47	-26.517	277.411
	Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	48	147.071	424.482

**DIRECTOR GENERAL,
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR ECONOMIC SI
COMERCIAL,
ANGHEL CLAUDIA**

Nr.: 299 Data: 19/07/2017

**NOTE EXPLICATIVE
LA 30 IUNIE 2017**

1. SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Valori brute				
Elemente de imobilizari		Sold initial	Cresteri	Reduceri

	Nr. rd.				din care: dezmembrari si casari	Sold final (col 5=1+2-3)
A	B	1	2	total 3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	18.453.125	422.696		X	18.875.821
Imobilizari necorporale in curs	03	237.257		237.257	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	18.690.382	422.696	237.257	X	18.875.821
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	21.296.400			X	21.296.400
Constructii	06	14.044.055	64.001			14.108.056
Instalatii tehnice si masini	07	30.116.968	940.615	6.749	6.749	31.050.834
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	136035,94	25.659			161.694
Investitii imobiliare	09					
Imobilizari corporale in curs de executie	10	109.683	1.178.194	1.030.273		257.604
Investitii imobiliare in curs de executie	11	0				0
TOTAL (rd. 05 la 09)	12	65.703.142	2.208.468	1.037.022	6.749	66.874.588
Active biologice	13				X	
Imobilizari financiare	14	1.000			X	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd 04+10+11)	15	84.394.524	2.631.164	1.274.279	6.749	85.751.409

1.1 SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

lei

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	16				
Alte imobilizari	17	9.913.294	1.169.729		11.083.023
TOTAL (rd. 16 la 17)	18	9.913.294	1.169.729		11.083.023
Imobilizari corporale					
Terenuri	19				
Constructii	20	813.495	276.120		1.089.615
Instalatii tehnice si masini	21	6.816.596	1.825.667		8.642.263
Alte instalatii, utilaje si mobilier	22	36.874	9.267		46.140
Investitii imobiliare	23				
TOTAL (rd. 19 la 23)	24	7.666.965	2.111.054	0	9.778.019
Active biologice	25				

AMORTIZARI-TOTAL (rd.15+20)	26	17.580.259	3.280.783	0	20.861.042
--	-----------	-------------------	------------------	----------	-------------------

1.2 SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Provizioane constituie in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si de dezvoltare	27	0	0	0	-
Alte imobilizari	28	0	0	0	-
Avansari si imobilizari necorporale in curs	29	0	0	0	-
TOTAL (rd. 22 la 24)	30	0	0	0	-
Imobilizari corporale	31				
Terenuri	32	3.501.595	0	0	3.501.595
Constructii	33	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	34	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	35	0	0	0	0
Avansari si imobilizari corporale in curs	36	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	37	3.501.595	0	0	3.501.595
Imobilizari financiare	38	0	0	0	0
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE-TOTAL (rd.25+31+32)	39	3.501.595	0	0	3.501.595

Evidenta imobilizarilor este tinuta la valoarea neta.

Toate mijloacele fixe achizitionate sunt inregistrate in debitul contul 231 "IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS". Daca mijlocul fix achizitionat nu necesita montaj si probe tehnologice, se intocmeste procesul verbal de receptie si se inregistreaza in categoria de mijloace fixe careia ii apartine. Este supus amortizarii din luna urmatoare celei in care a fost achizitionat. Pentru mijloacele fixe care necesita montaj si probe tehnologice Procesul Verbal de receptie se intocmeste la finalizarea acestora. Amortizarea se calculeaza incepand din luna urmatoare a punerii in functiune. Soldul contului reprezinta valoarea achizitiilor care sunt in faza de montaj sau probe tehnologice si urmeaza a fi receptionate pentru punerea in functiune.

2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2017	Cresteri	Reduceri	Sold la 30 iunie 2017
0	1	2	3	4=1+2-3

Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	97.386	86.556	75.145	108.797
Ajustari pentru deprecierea creantelor debitori diversi	0			0
Ajustari pentru deprecierea stocurilor de materii prime	10.200.823			10.200.823
Ajustari pentru deprecierea stocurilor de consumabile	155.912			155.912
Deprecierea stocurilor in curs de executie	712.022			712.022
Ajustari pentru deprecierea materiilor si materialelor aflate la terti	0			0
Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	19.419			19.419
Deprecierea stocurilor de produse finite	951.683			951.683
Ajustari pentru deprecierea produselor reziduale	22.922			22.922
Provizioane pentru restructurare	450.992		16.215	434.777
Prov. pentru pensii si obligatii similare	1.382.087		128.183	1.253.904
Prov. pentru obligatiile angajatilor	2.405.889		1.958.488	447.401
TOTAL	16.399.136	86.556	2.178.031	14.307.661

Societatea a constituit provizioane pentru datoriile catre salariatii ca urmare a primelor de pensionare prevazute in CCM, provizioane pentru concediile de odihna neefectuate si bonusuri de performanta.

Valoarea actualizată a obligațiilor privind beneficiile determinate ale Companiei și a costului serviciilor curente aferente au fost determinate folosind Metoda Factorului de Credit Proiectat (IAS 19) conform IFRS.

3. PROFIT FISCAL

Calculul pierderii fiscale inregistrate respecta Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015, privind Codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare

Se determina profitul contabil si se aplica prevederile Legii nr.227/2015. Toate valorile sunt exprimate in LEI.

Profit 7.415.449

Pentru stabilirea profitului fiscal se adauga cheltuielile care au depasit limitata admisa de deductibilitate si cele care nu sunt deductibile conform Legii 227/2015, privind Codul Fiscal

Venituri neimpozabile 2.178.581

Cheltuieli nedeductibile 4.630.784

Deduceri (amortizare fiscala) 1.912.133

Elemente similare veniturilor (surplus din reevaluarea cont 105) 40.430

Veniturile neimpozabile provin din anulara ajustarilor privind provizioanele de restructurare si din restituire cheltuieli de judecata aferenta platilor compensatorii, precum si anulara provizioanelor privind bonusuri de performanta, concedii de odihna neefectuate.

Cheltuielile nedeductibile provin in principal din amortizarea mijloacelor fixe reevaluate la 31.12.2014

Elementele similare veniturilor sunt constituite din rezerva reprezentand surplusul realizat din reevaluare impozitat la iesirea imobilizarii

PROFIT IMPOZABIL:

7.995.949

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt.	Indicatorul	Exercitiul financiar	
		30.06.2016	30.06.2017
1.	Cifra de afaceri neta	26.028.150	40.859.734
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	14.155.389	24.734.345
3.	Cheltuielile activitatii de baza	6.623.716	15.696.608
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.252.891	1.846.974
5.	Cheltuielile indirecte de productie	6.278.782	7.190.763
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	11.872.762	16.125.389
7.	Cheltuielile de desfacere	520.126	582.422
8.	Cheltuieli generale de administratie	8.080.658	8.116.470
9.	Alte venituri din exploatare	9.023	9.426
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3.281.001	7.435.923

5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 30 iunie	Termen de lichiditate	
	(col.2+3)	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	5.492.390	5.492.390	
Furnizori-debitori	1.192.026	1.192.026	
Clienti	4.017.086	4.017.086	
Creante-personal si asigurari sociale	35.367	35.367	
T.V.A. neexigibil	1.725	1.725	
Alte creante cu statul si institutiile publice	1.921	1.921	
Debitori diversi	255.096	255.096	
Provizion pentru deprecierea creantelor clienti	10.830	10.830	

Datorii	Sold la 30 iunie	Termen de exigibilitate		
	(col.2+3+4)	sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani

	1	2	3	4
Total, din care:	61.916.649	54.007.652	7.908.997	0
Credite bancare pe termen scurt	35.904.538	35.904.538		
Imprumuturi pe termen lung	4.046.049	859.731	3.186.318	
Furnizori	6.434.097	6.434.097		
Clients-creditori	22.845	22.845		
Datorii cu personalul si asig. soc.	3.920.023	3.211.710	708.313	
Impozit pe nerezidenti	0	0		
T.V.A. de plata	882.995	816.294	66.701	
Alte datorii fata de stat si institutiile publice	1.371.709	1.122.973	248.736	
Impozit pe profit amanat	3.698.929		3.698.929	
Alte datorii(Dividende, BO)	755.463	755.463		
Creditori diversi	4.880.000	4.880.000	0	

Imprumuturi bancare	Sold la 30 iunie
	2017
BRD – GSG	26.931.480
Banca Transilvania	9.832.789
Imprumuturi de la Asociati pe termen scurt	4.880.000
Imprumuturi pe termen scurt	41.644.269
Imprumuturi de la Asociati	0
BRD – GSG	0
Banca Transilvania	3.186.318
Imprumuturi pe termen lung	3.186.318
Total	44.830.587

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Considerente generale

Situatiile financiare sunt intocmite in conformitate cu O.M.F.P.2844/2016 (IFRS), cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare au fost intocmite conform costului istoric si prezentate in lei.

Costurile indatorarii si cheltuielile aferente mentinerii in stare de functionare la parametri proiectati a mijloacelor fixe nu se capitalizeaza.

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societatii TURBOMECANICA SA. Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, si anume Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, Ordinul Ministrului Finantelor Publice 2844/2016 (IFRS).

Utilizarea estimărilor

Intocmirea situațiilor financiare în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează atât valoarea activelor și datoriilor și descrierea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare cât și valoarea veniturilor și cheltuielilor aferente perioadei de raportare. Rezultatele efective pot fi diferite față de aceste estimări. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care ele devin cunoscute. Deși aceste estimări individuale prezintă un oarecare grad de incertitudine, efectul cumulativ asupra situațiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

Continuitatea activității

Aceste situații financiare neconsolidate au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale și necorporale sunt înregistrate în contabilitate conform Legii contabilității nr.82/1991, cu modificările și completările ulterioare.

În urma reevaluării aplicate conform HG 1553/2003, O.M.F.P. 2844/2016 imobilizările corporale și necorporale au fost înregistrate la valoarea netă.

Ultima reevaluare s-a făcut în conformitate cu Standardele Internaționale de Evaluare și cu Reglementările Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, de către evaluator independent, autorizat S.C. NEOCONSULT VALUATION SRL., în baza contractului nr. 3402 din 14.11.2014

Registrele contabile privind evidența mijloacelor fixe sunt ținute la zi atât la valoarea netă cât și la costurile istorice (înainte de reevaluare). Costurile istorice anterioare anului 2000 se regăsesc numai pe suport de hârtie. Din anul 2000 informațiile referitoare la mijloacele fixe existente în patrimoniul societății s-au găsit în aplicația "TURBOINF", aplicație în sistemul FOX și preluate din 1 Ianuarie 2009 în sistemul informatic integrat SAP.

Ca imobilizări necorporale sunt înregistrate în contabilitate numai licențele și programele informatice achiziționate de la furnizori.

În cadrul contului de profit și pierdere, amortizarea activelor necorporale este inclusă la poziția "Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale", respectiv, "Cheltuieli".

Amortizarea aferentă mijloacelor fixe reevaluate în decembrie 2009 și decembrie 2012 este menționată la "cheltuieli nedeductibile" conform Normelor metodologice de aplicare a Legii nr.227/2015 și OUG 34/2009

Imobilizările corporale și necorporale sunt supuse amortizării conform Legii 15/1994, republicare. Metoda de amortizate folosită este metoda liniară.

Clasificarea mijloacelor fixe și duratele normale de funcționare ale acestora sunt stabilite de comisia de recepție și punere în funcțiune a mijloacelor fixe conform H.G.2139/ 2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile și întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuielile sunt capitalizate ca și cost adițional.

Imobilizările corporale și necorporale sunt supuse amortizării conform Legii 15/1994, republicare. Metoda de amortizare folosită este metoda liniară, pe baza duratelor de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată pe durata de funcționare considerată.

În cadrul contului de profit și pierdere, amortizarea activelor necorporale este inclusă la poziția "Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale", respectiv, "Cheltuieli". Amortizarea aferentă mijloacelor fixe amortizate integral și reevaluate în decembrie 2006 este menționată la "cheltuieli nedeductibile" conform Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015, privind Codul fiscal

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

	Ani
Construcții	10 - 50
Instalații tehnice și mașini	3 - 15
Alte instalații și mobilier	3 - 15

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

În conformitate cu prevederile HG 2139/2004 privind aprobarea Catalogului de clasificare și a duratelor normale de funcționare ale mijloacelor fixe, Societatea a optat pentru aplicarea duratelor minime de funcționare a mijloacelor fixe.

Orice creștere din reevaluarea imobilizărilor corporale este inclusă în capitalurile proprii la rezerve din reevaluare, cu excepția cazurilor în care o astfel de creștere compensează o scădere din reevaluare pentru același activ, înregistrată anterior în contul de profit și pierderi, caz în care creșterea este înregistrată în contul de profit și pierderi la nivelul scăderii anterioare. O scădere a valorii contabile a terenurilor și clădirilor este înregistrată în contul de profit și pierderi în măsura în care depășește valoarea, dacă este cazul, a rezervei din reevaluare, privind reevaluarea anterioară a activului respectiv.

Amortizarea imobilizărilor corporale este înregistrată în contul de profit și pierderi. În cazul vânzării sau al casării ulterioare a imobilizărilor corporale reevaluate, surplusul din reevaluare rămas în rezerva din reevaluare este transferat direct în rezultatul reportat. Nu se face nici un transfer din rezerva de reevaluare la rezultatul reportat, decât în cazul în care activul este derecunoscut. Cu toate acestea, o parte din surplus poate fi transferată pe măsura ce activul este folosit de către entitate. În acest caz, valoarea surplusului transferat ar fi diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului.

Imobilizări necorporale

Un activ necorporal trebuie recunoscut dacă, și numai dacă se estimează că beneficiile economice viitoare care sunt atribuibile activului vor fi obținute de către Societate și costul activului poate fi evaluat în mod fidel.

Costurile aferente achiziționării de softuri informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare. În cazul în care se consideră necesar, valoarea contabilă a fiecărei imobilizări necorporale se revizuieste anual și se ajustează pentru diminuarea valorii.

Stocuri

Evidența valorilor materiale este organizată cantitativ și valoric, grupate pe gestiuni, în funcție de produsul pentru care sunt prevăzute în tehnologiile de fabricație.

La intrarea în patrimoniu stocurile (materii prime, materiale, marfuri) sunt înregistrate la prețurile de achiziție. Pentru materialele din import, în prețul de achiziție sunt incluse numai cheltuielile menționate în Declarațiile Vamale de Import. Pentru materialele achiziționate din UE, în prețul de achiziție sunt incluse cheltuielile înscrise în factura furnizorului (sau într-un act echivalent facturii precum și cheltuielile de transport înscrise în facturile emise de transportator. Cheltuielile de manipulare, depozitare, etc. sunt înregistrate în contul 308.1 "Diferențe de preț la materiale" și se repartizează asupra materialelor consumate în perioada următoare.

Evidența materialelor din producție proprie se ține la cost planificat. Costul nu include cheltuieli de administrație și de distribuție. Diferențele între costurile efective și cele planificate se înregistrează în contul 308.2 "Diferențe de preț la semifabricate" și 308.3 "Diferența de preț la materiale și obiecte de inventar din producție proprie" și se repartizează asupra materialelor din producție proprie consumate în perioada următoare.

Evidența producției în curs de execuție se ține la nivelul costurilor efective de producție. Pentru repartizarea cheltuielilor pe produs se utilizează metoda pe comenzi. Cheltuielile indirecte de producție sunt centralizate lunar și se repartizează asupra cheltuielilor cu manopera directă inclusiv cele aferente înregistrate în luna respectivă.

Pentru stocurile de produse finite, costul nu include costuri de administrație și de distribuție. Produsele finite sunt înregistrate la cost de antecalcul. Diferențele între costul efectiv și cel antecalculat la încheierea comenzii se înregistrează în contul 348 "Diferențe de preț la produse finite" și se decontează concomitent cu produsele finite.

La ieșirea stocurilor din gestiune s-a folosit metoda „Costului Mediu Ponderat” (CMP) care presupune calcularea costului fiecărui element pe baza mediei ponderate a costurilor elementelor similare aflate în stoc la începutul perioadei și a costului elementelor similare produse sau cumparate în timpul perioadei. Media este calculată în momentul ieșirii de stocuri.

Creanțe și datorii

Evidența clienților și a furnizorilor, a celorlalte creanțe și obligații este organizată pe categorii, precum și pe fiecare persoană juridică sau fizică.

Creanțele comerciale sunt evidențiate la valoarea nominală.

Datoriile înscrise în evidența contabilă sunt datorii curente și sunt evidențiate la valoarea nominală.

Sistemul informatic

Din punct de vedere informatic, evidenta contabila este inregistrata in Sistemul informatic SAP.

Disponibilitati si echivalent de disponibilitati

In scopul intocmirii fluxurilor de trezorerie, disponibilitatile si echivalentele de disponibilitati cuprind: numerar in casa, numerar la banca ce poate fi disponibil in orice moment, instrumente financiare de numerar, dar fara descoperire de cont.

Trezoreria și echivalentele de trezorerie includ active lichide și alte valori echivalente, ce cuprind, numerar în casă, conturi curente la bănci si depozite la vedere si pe termen scurt la bănci, cu o scadență de până în trei luni.

Venituri si cheltuieli

Veniturile au fost evaluate si inregistrate la valoarea justa a mijlocului de plata primit. Intreprindera nu a incheiat tranzactii care sa prevada reduceri comerciale.

Au fost inregistrate ca venituri numai tranzactiile care au generat beneficii intreprinderii. Deoarece produsele livrate au cicluri de fabricate diferite si pe perioade mai mari de o luna cheltuielile aferente acestor produse au fost inregistrate pe toata perioada aferenta ciclului de fabricatie si recunoscute concomitent cu livrarea produselor, respectiv cu inregistrarea veniturilor.

Veniturile se inregistreaza pe baza "facturilor emise", dupa ce produsele au fost expediate conform "avizelor de expeditie". In situatii deosebite, daca clientul solicita depozitarea produselor in intreprindere si expedierea acestora la o data ulterioara, de comun acord stabilita, se intocmeste "proces verbal de custodie" prin care clientul recunoaste ca i-au fost transferate drepturile de proprietate.

Veniturile inregistrate in avans reprezinta contavaloarea tranzactiilor evaluate la valoarea justa a mijlocului de plata prevazut in contract, dar pentru care nu au fost transferate drepturile de proprietate prin trecerea bunurilor in proprietatea cumparatorului.

Evidenta veniturilor si cheltuielilor este organizata pe feluri de venituri si cheltuieli, dupa natura lor.

Evidenta cheltuielilor pe destinatii este organizata in cadrul contabilitatii de gestiune.

Diferente de curs valutar

Diferentele de curs valutar se inregistreaza in contul de profit si pierderi fiind considerate venituri si cheltuieli ale perioadei. Diferentele de curs se calculeaza la cursul BNR pentru datorii, creante si lichiditati si la cursul in scris in declaratiile vamale pentru produse.

In anul 2017 la 30 iunie s-au inregistrat urmatoarele diferente de curs valutar:

	lei
la venituri (cont 765)	2.870.154
la cheltuieli (cont 665)	752.196

Impozit pe profit

Impozitul se calculează în conformitate cu legislația română și se bazează pe rezultatele raportate în situațiile financiare de către Societate, pregătite în conformitate cu O.M.F.P.2844/2016 (IFRS) și după deducerile corespunzătoare.

Impozitul curent pe profit este calculat ca procent aplicat la profitul obținut potrivit legislației române, ajustat pentru anumite poziții conform legislației fiscale, la o rată de 16% pentru anul 2017. Pierderile înregistrate în anii anteriori pot fi acoperite din profit în perioadele următoare.

Taxa pe valoare adaugata

Taxa pe valoarea adăugată (TVA) aferentă vânzărilor trebuie plătită autorităților fiscale până la data de 25 a lunii următoare, pe baza declarației privind TVA, indiferent de încasarea creanțelor de la clienți. Când TVA aferentă cumpărărilor este mai mare decât TVA aferentă vânzărilor, diferența trebuie recuperată, pe bază de cerere, de la autoritățile fiscale și face obiectul unui control prealabil din partea acestora. TVA aferentă tranzacțiilor de vânzare și cumpărare nefinalizate la data bilanțului trebuie recunoscută pe bază brută și prezentată separat ca activ curent sau, respectiv, pasiv curent. În cazul în care se constituie ajustări de depreciere pentru creanțele considerate nerecuperabile, sunt înregistrate cheltuieli aferente acestora, inclusiv TVA. TVA colectată aferentă este menținută în contabilitate până când creanța este și ea eliminată, din considerente fiscale.

Tranzactii in valuta

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil. Cursul de schimb valutar la 30 iunie 2017 a fost de 3,9915 lei pentru 1 USD și 4,5539 lei pentru 1 EURO.

Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat. Pierderile realizate și nerealizate sunt înregistrate pe cheltuielă, inclusiv cele aferente împrumuturilor, iar câștigurile din schimb valutar sau din depozitele în numerar sunt incluse în contul de profit și pierdere ale anului în curs.

Evenimente ulterioare

Nu au fost înregistrate evenimente ulterioare.

7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Nr. crt		U.M.	30.06.2016	30.06.2017
1.	Capital social subscris	lei	36.944.248	36.944.248
	Efectul inflatiei asupra capitalului social	lei	987.626.807	987.626.807
2.	Actiuni emise (pe tipuri de actiuni)			
	numar		369.442.475	369.442.480
	valoare totala	lei	1.024.571.055	1.024.571.055
3.	Actiuni rascumparabile	numar	36.944.241	

	data cea mai apropiata si data limita de rascumparare		18.06.2017	
	caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii		facultativa	facultativa
	valoarea eventualei prime de rascumparare	lei		
4.	Actiuni emise in timpul exercitiului financiar		nu este cazul	nu este cazul
	tipul de actiuni			
	numar de actiuni emise		-	-
	valoarea nominala totala si valoarea incasata la distributie	lei	-	-
	drepturi legale de distributie		-	-
	numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare		-	-
	perioada de exercitare a drepturilor		-	-
	pretul platit pentru actiunile distribuite	lei	-	-
5.	Obligatiuni emise		nu este cazul	nu este cazul
	tipul obligatiunilor emise		-	-
	valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni	lei	-	-
	obligatiuni emise de societate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta		-	-
	valoarea nominala	lei	-	-
	valoarea inregistrata in momentul platii	lei	-	-

Turbomecanica este o societatea pe actiuni cu capital privat a carei actiuni sunt tranzactionate in cadrul Bursei de Valori Bucuresti, sub simbolul TBM.

Capitalul social al societatii a fost inflatat pana la 31 Decembrie 2003, data de la care economia Romaniei nu a mai fost considerata inflationista.

8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI DIRECTORII

Indicator		U.M.	30.06.2016	30.06.2017
Salariati				
	1. numar mediu aferent exercitiului-total, din care:	nr.	410	458
	muncitori	nr.	252	294
	TESA	nr.	153	156
	management	nr.	5	4
	2. salarii platite sau de platit aferente exercitiului	lei	9.511.143	12.371.302
	3. cheltuieli cu asigurarile sociale	lei	2.185.737	2.771.006

Societatea nu a acordat in anul Semestrul I 2017 credite directorilor si administratorului.

Conform prevederilor Legii nr. 142/1998 salariatii primesc numarul legal de tichete de masa.

9. DATE INFORMATIVE

a) Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii:

- forma juridica a societatii : societate pe actiuni
- adresa sediului oficial : Bd. IULIU MANIU nr. 244, sector 6, BUCURESTI
- capital social: 36.944.248 lei
- efectul inflatiei asupra capitalului social 987.626.807 lei
- numar de actiuni: 369.442.475
- structura actionariat:

VIEHMANN RADU (25,92 %), CIORAPCIU DANA MARIA (15,16%), CIORAPCIU SORIN TUDOR (9,57%), ANGHIEL CLAUDIA (6,98 %), ALTI ACTIONARI (42,37%).

b) Obiectul de activitate :

- fabricatia motoarelor si ansamblelor mecanice pentru avioane si elicoptere

c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina:

- cursul BNR (pentru creante, datorii si lichiditati);
- cursul inscris in declaratia vamala (pentru marfuri)

d) Cifra de afaceri neta, total	40.859.734	lei
din care : export	10.096.315	lei

Structura cifrei de afaceri pe principalele produse se prezinta astfel:

	lei	euro	usd
Motor Turmo IV C RK+ PSD	8.411.159	1.854.230	2.006.144
Butuc rotor principal RK+ PSD	7.496.249	1.652.539	1.787.929
Cutie transmisie principala RK+PSD	10.240.524	2.257.512	2.442.465
Cutie transmisie spate RK+PSD	900.000	198.404	214.659
Cutie transmisie intermediara RK+ PSD	724.120	159.631	172.710
Reparatii curente motoare, repere, piese si piese de schimb aviatie	140.302	30.929	33.463
Reparatii arbori transmisie	912.242	201.103	217.579
Reparatii RK palier ventilator	903.425	199.159	215.476
Reparatii amortizori baleiaj	24.216	5.338	5.776
Reparatii agregate	309.669	68.266	73.859
TOTAL IAR + MApN	30.061.906	6.627.112	7.170.059
Reparatii piese Aeroteh	56.077	12.362	13.375
Repere si piese Unison	419.518	92.482	100.059
Aviatie export	1.325.891	292.291	316.238

Eurocopter		0	0
Componente industriale	8.823.777	1.945.191	2.104.557
Diverse	172.565	38.042	41.158
TOTAL VANZARI	40.859.734	9.007.481	9.745.447

Pe arii geografice, cifra de afaceri are urmatoarea repartizare:

EUROPA	8.477.920	1.868.948	2.022.067
SUA	122.258	26.952	29.160
ASIA	1.496.137	329.822	356.843
TOTAL EXPORT	10.096.315	2.225.721	2.408.070
ROMANIA	30.763.418	6.781.760	7.337.376
CIFRA DE AFACERI NETA	40.859.734	9.007.481	9.745.447

Pentru echivalenta in valuta s-a luat in calcul valoarea de 4,5362 lei pentru 1 euro si 4,1927 lei pentru un usd (valori medii afisate de BNR).

e) Rezultatul net al exercitiului: **6.825.076** lei

DIRECTOR GENERAL
VIEHMANN RADU

DIRECTOR ECONOMIC SI
COMERCIAL
ANGHEL CLAUDIA

Nr.: 292 Data: 18/07/2017

Subiect: Declaratie administrator

Ing. Radu Viehmann Presedintele Consiliului de Administratie si Director General imi asum raspunderea pentru intocmirea raportarilor contabile la 30 iunie 2017.

Declaram ca toate politicile contabile utilizate de TURBOMECANICA S.A. pentru intocmirea raportarilor contabile la 30 iunie 2017 sunt in conformitate cu O.M.F.P. [2844/2016](#) pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiara si Legea Contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile ulterioare.

Confirmam ca in semestrul I al anului 2017 nu au fost cazuri de incalcari sau posibile cazuri de neconformitate cu legi sau reglementari care ar putea influenta semnificativ raportarile contabile.

Declaram ca raportarile contabile la 30 iunie 2017 ale TURBOMECANICA S.A. ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlate informatii referitoare la activitatea desfasurata in perioada 01.01.2017 – 30.06.2017.

Declarăm ca TURBOMECANICA SA își desfășoară activitatea în condiții de continuitate, nu intenționează și nici nu are nevoie să lichideze sau să reducă în mod semnificativ volumul activității sale ca urmare a:

- pierderii unor clienți importanți,
- aplicării unui plan de restructurare,
- platilor restante,
- nerespectării convențiilor de esalonare,
- problemelor de lichiditate, litigiilor în calitate de parat și reclamant cu acționarii, debitorii, creditorii semnificativi, organele statului, de revendicare,
- riscului de sector, de piață,
- altor factori.

Declarăm ca membrii conducerii nu au cunoscinta de incertitudini semnificative legate de evenimente sau condiții care pot cauza îndoieli semnificative asupra capacității întreprinderii de a-și continua activitatea.

Precizăm faptul că raportările contabile întocmite la 30 iunie 2017 nu au fost auditate.

**DIRECTOR GENERAL,
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR
ECONOMIC ȘI COMERCIAL
ANGHEL CLAUDIA**

Nr.: 290 Data: 18/07/2017

**INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI
la 30 Iunie 2017**

Nr. Crt.	Indicatorul	Formula de calcul	30 Iunie 2017	30 Iunie 2016
1	Indicatorul lichidității curente	active curente / datorii curente	0,88	0,83

2	Indicatorul gradului de indatorare	(capital imprumutat-datorii cu impozitul amanat /capital propriu)	8,55	21,02
3	Viteza de rotatie a debitelor-clienti	(sold mediu clienti / cifra de afaceri) * 180 zile	14,76	10,47
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	0,63	0,40

**DIRECTOR GENERAL,
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR
ECONOMIC SI COMERCIAL,
ANGHEL CLAUDIA**