



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

Identificator Unic la Nivel European (EUID): ROONRC.J40/533/1991

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 :15 / Data : 13.08.2018

RAPORT SEMESTRIAL CONFORM LEGII 24/2017, ART.65 SI REGULAMENTULUI ASF NR.5/2018

DATA RAPORTULUI : 30 Iunie 2018

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 30.06.2018, 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 30.06.2018 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 2018 Societatea Turbomecanica S.A. a realizat venituri din exploatare in suma de 56.456.205 lei, si cheltuieli din exploatare in suma 40.965.546 lei.

Societatea inregistreaza la finele Semestrului I un profit net de 11.873.922 lei.

Capitalul propriu al societatii este de 63.046.070 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 56.456.205 lei, si cheltuieli din exploatare in suma 40.965.546 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 26.04.2018 in care s-a adoptat hotararea nr.1/26.04.2018.

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 30.06.2018;
- situatia pozitiei financiare la 30.06.2018;
- situatia rezultatului financiar la 30.06.2018;
- indicatori economico – financiari la 30.06.2018;
- note explicative la 30.06.2018;
- 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 ECONOMIC
COMERCIAL
ION DINCA

Subiect: RAPORT DE GESTIUNE 30 IUNIE 2018

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 2018, se vor regasi in situatiile financiare ale anului, intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) din care evidentiem cateva aspecte:

1. Situatia rezultatului financiar:

<u>DENUMIRE INDICATORI</u>	<u>30 IUNIE 2018</u>	<u>30 IUNIE 2017</u>
Venituri	46.929.792	40.859.734
Alte castiguri si pierderi	1.606.334	4.295.990
Variatia stocurilor	2.670.313	5.666.888
Materii prime si materiale	(12.662.130)	(20.296.600)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(15.261.619)	(15.142.308)
Cheltuieli cu deprecierea activelor	(4.492.394)	(3.276.120)
Costuri financiare, nete	(1.495.468)	(1.723.690)
Alte cheltuieli operationale	(3.144.207)	(2.428.028)
Profit/(pierdere) inainte de impozitare	<u>14.150.623</u>	<u>7.955.867</u>
Impozitul pe profit	2.276.701	1.130.791
Profit/(pierdere) perioadei	<u>11.873.922</u>	<u>6.825.076</u>

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 56.456.205 lei, si cheltuieli din exploatare in suma 40.965.546 lei.

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

Societatea inregistreaza la finele Semestrului I un profit net de 11.873.922 lei.

2. Situatiia pozitiei financiare:

DENUMIRE INDICATORI	30 Iunie 2018	31 DECEMBRIE 2017
Active		
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	57.343.870	59.961.955
Imobilizari necorporale	5.679.700	6.784.610
Alte active	1.000	1.000
Total active pe termen lung	63.024.570	66.747.565
Active circulante		
Stocuri	43.831.311	36.947.781
Creante comerciale	2.130.549	2.632.790
Alte creante	1.642.949	1.711.184
Numerar si echivalente de numerar	1.757.545	9.636.856
Active destinate vanzarii	0	6.966.252
Total active circulante	49.362.353	57.894.863
Total active	112.386.923	124.642.427
Capitaluri proprii si datorii		
Capital si rezerve		
Capital emis	1.024.571.055	1.024.571.055
Rezerve	88.342.121	88.372.743
Rezultat reportat	(1.049.867.106)	(1.052.231.734)
Actiuni proprii	-	(599.408)
Total capitaluri proprii	63.046.070	60.112.656
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi	4.312.628	5.670.250
Datorii cu impozitul amanat	3.659.565	3.659.565
Provizioane	1.031.187	1.259.764
Alte datorii pe termen lung	0	0
Total datorii pe termen lung	9.003.380	10.589.580

Datorii curente		
Datorii comerciale si alte datorii	2.914.787	5.817.305
Imprumuturi TS	29.026.083	37.168.913
Impozit pe profit curent	1.683.633	1.517.497
Provizioane TS	2.474.663	3.597.787
Venituri inregistrate in avans	178.520	868.861
Alte datorii curente	4.059.787	4.969.829
Total datorii curente	40.337.472	53.940.192
Total datorii	49.340.853	64.529.773
Total capitaluri proprii si datorii	112.386.923	124.642.427

Capitalul propriu al societatii la 30.06.2018 este de 63.046.070 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 2018 nu sunt auditate financiar.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

RADU VIEHMANN

**SUBIECT:
LA 30 IUNIE 2018**

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

DENUMIRE	30 IUNIE 2018	31 DECEMBRIE 2017
Active		
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	57.343.870	59.961.955
Imobilizari necorporale	5.679.700	6.784.610
Alte active	1.000	1.000
Total active pe termen lung	63.024.570	66.747.565
Active circulante		
Stocuri	43.831.311	36.947.781
Creante comerciale	2.130.549	2.632.790
Alte creante	1.642.949	1.711.184
Numerar si echivalente de numerar	1.757.545	9.636.856
Active destinate vanzarii	0	6.966.252
Total active circulante	49.362.353	57.894.863
Total active	112.386.923	124.642.427
Capitaluri proprii si datorii		
Capital si rezerve		
Capital emis	1.024.571.055	1.024.571.055
Rezerve	88.342.121	88.372.743
Rezultat reportat	(1.049.867.106)	(1.052.231.734)
Actiuni proprii	-	(599.408)
Total capitaluri proprii	63.046.070	60.112.656
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi	4.312.628	5.670.250
Datorii cu impozitul amanat	3.659.565	3.659.565
Provizioane	1.031.187	1.259.764
Alte datorii pe termen lung	0	0
Total datorii pe termen lung	9.003.380	10.589.580

Datorii curente		
Datorii comerciale si alte datorii	2.914.787	5.817.305
Imprumuturi TS	29.026.083	37.168.913
Impozit pe profit curent	1.683.633	1.517.497
Provizioane TS	2.474.663	3.597.787
Venituri inregistrate in avans	178.520	868.861
Alte datorii curente	4.059.787	4.969.829
Total datorii curente	<u>40.337.472</u>	<u>53.940.192</u>
Total datorii	<u>49.340.853</u>	<u>64.529.773</u>
Total capitaluri proprii si datorii	<u>112.386.923</u>	<u>124.642.427</u>

DIRECTOR GENERAL
VIEHMANN RADU

DIRECTOR
ECONOMIC SI COMERCIAL
ION DINCA

Subiect:
SITUATIA REZULTATULUI FINANCIAR LA
30 IUNIE 2018

<u>DENUMIRE INDICATORI</u>	<u>30 IUNIE 2018</u>	<u>30 IUNIE 2017</u>
Venituri	46.929.792	40.859.734
Alte castiguri si pierderi	1.606.334	4.295.990
Variatia stocurilor	2.670.313	5.666.888
Materii prime si materiale	(12.662.130)	(20.296.600)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(15.261.619)	(15.142.308)
Cheltuieli cu deprecierea activelor	(4.492.394)	(3.276.120)
Costuri financiare, nete	(1.495.468)	(1.723.690)
Alte cheltuieli operationale	(3.144.207)	(2.428.028)
Profit/(pierdere) inainte de impozitare	14.150.623	7.955.867
Impozitul pe profit	2.276.701	1.130.791
Profit/(pierderea) perioadei	11.873.922	6.825.076

DIRECTOR GENERAL
VIEHMANN RADU

DIRECTOR
ECONOMIC SI COMERCIAL
DINCA ION

Subiect:

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 30 Iunie 2018**

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2018	Cresteri		Reduceri		Sold la 30 iunie 2018
		Total, din care	prin transfer	total, din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
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	37.657.605			30.622		37.626.982
Rezerve legale	15.691.483					15.691.483
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	28.910.181	30.622				28.940.803
Alte rezerve	35.023.655					35.023.655
Actiuni proprii						0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Pierderile legate de instrumentele de capitaluri proprii	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
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	13.650.921			1.776.999	11.873.922
	Sold D	85.377.344			3.593.791	81.783.553
Repartizarea profitului		1.116.624			1.116.624	0
TOTAL CAPITAL PROPRIU		60.112.655	30.622	0	2.964.039	63.046.070

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, precum si sume aferente profitului reinvestit. Aceste rezerve nu au fost utilizate.

La 30 iunie 2018 rezerva legală era în sumă de 15.691.483 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
DINCA ION**

Nr.:273 Data:17/07/2018

Subiect:

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA
30 Iunie 2018**

Indicator	Nr. rd.	Realizat 30/06/2017	Realizat 30/06/2018
+ Cifra de afaceri	01	40.859.734	46.929.792
+ Productia stocata (+;-)	02	5.666.888	2.670.313
+ Productia imobilizata	03	0	0
+ Subventii de exploatare	04	0	0
+ Alte venituri din exploatare si provizioane	05	9.426	6.856.100
= Total venituri din exploatare	06	46.536.048	56.456.205
+ Cheltuieli cu materiile prime , materiale consumabile si marfuri	07	19.342.270	11.666.713
+ Energie, combustibil etc.	08	954.329	995.416
+ Cheltuieli cu personalul	09	15.142.308	15.261.619
+ Cheltuieli privind prestatii externe	10	2.020.800	2.390.578
+ Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	11	181.605	442.154
+ Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale	12	1.184.644	3.140.693
Indicator	Nr. rd.	Realizat 30/06/2017	Realizat 30/06/2018
+ Alte cheltuieli de exploatare (despagubiri, active cedate, etc.)	13	274.169	7.068.373
= Total cheltuieli de exploatare	14	39.100.125	40.965.546
Rezultatul din exploatare (+/-)	15	7.435.923	15.490.659
+ Venituri financiare	16	2.870.950	125.275
- Cheltuieli financiare	17	2.351.006	1.465.311
= Rezultatul financiar (+/-)	18	519.945	-1.340.036
+ Venituri extraordinare	19		

- Cheltuieli extraordinare	20		
= Rezultatul exceptional (+/-)	21		
Rezultatul brut al exercitiului (+/-)	22	7.955.867	14.150.623
Impozit pe profit amanat	23		
Rezultatul net al exercitiului (+/-)	24	7.955.867	14.150.623
FLUX DE NUMERAR	25		
+ Profit sau pierdere (+/-)	26	7.955.867	14.150.623
+ Amortizarea inclusa in costuri	27	3.287.530	4.492.394
- Variatia stocurilor (+/-)	28	10.512.065	-82.723
- Variatia creantelor (+/-)	29	-134.981	-598.446
+ Variatia furnizorilor si clientilor creditor (+/-)	30	-457.735	-3.236.715
- Variatia altor elemente de activ(+/-)	31	-4.196.677	-23.449.720
+ Variatia altor pasive (+/-)	32	-18.210.271	-26.558.526
= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	33	-13.605.015	12.978.665
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	34	4.554	19.751.055
- Achizitii de imobilizari corporale	35	1.611.007	
- Cheltuieli pt. Imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie	36	0	0
Indicator	Nr.rd	Realizat 30/06/2017	Realizat 30/06/2018
= Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	37	-1.606.453	-12.901.329
+ Variatia imprumuturilor (+/-), din care :	38	255.311	-9.086.560
+ credite pe termen scurt de primit	39		
- restituirii de credite pe termen scurt	40		
+ credite pe termen mediu si lung de primit	41		
- restituirii 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	255.311	-9.086.560
Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	46	147.071	424.482
Flux de numerar net (A+B+C)	47	277.411	1.336.432
Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	48	424.482	1.760.914

**DIRECTOR GENERAL,
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR ECONOMIC
COMERCIAL
ION DINCA**

Subiect:

**NOTE EXPLICATIVE
LA 30 Iunie 2018**

1. SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Valori brute						
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col 5=1+2-3)
				total	din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	19.041.091	114.611	9.005	X	19.146.697
Imobilizari necorporale in curs	03	44.511	164.730	114.611	X	94.630
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	19.085.602	279.341	123.616	X	19.241.327
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	21.381.525	0	0		21.381.525
Constructii	06	9.400.854	112.526	0		9.513.380
Instalatii tehnice si masini	07	27.244.971	2.070.947	9.451	6.977	29.306.467
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	132633	0	0		132.633
Investitii imobiliare	09					
Imobilizari corporale in curs de executie	10	1.801.972	612.893	2.183.473		231.392
Investitii imobiliare in curs de executie	11					0
TOTAL (rd. 05 la 09)	12	59.961.955	2.796.366	2.192.924	6.977	60.565.397
Active biologice	13				X	
Imobilizari financiare	14	1.000			X	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd 04+10+11)	15	79.048.557	3.075.707	2.316.540	6.977	79.807.724

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)
				8	9
A	B	6	7		
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	16				
Alte imobilizari	17	12.300.992	1.269.641	9.005	13.561.628
TOTAL (rd. 16 la 17)	18	12.300.992	1.269.641	9.005	13.561.628
Imobilizari corporale					
	19				

Terenuri					
Constructii	20	0	195.908		195.908
Instalatii tehnice si masini	21	0	3.011.293	1.226	3.010.067
Alte instalatii, utilaje si mobilier	22	0	15.553		15.553
Investitii imobiliare	23				
TOTAL (rd. 19 la 23)	24	0	3.222.754	1.226	3.221.528
Active biologice	25				
AMORTIZARI-TOTAL (rd.15+20)	26	12.300.992	4.492.395	10.231	16.783.156

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		0	0	0
Constructii	33		0	0	0
Instalatii tehnice si masini	34		0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	35		0	0	0
Avansari si imobilizari corporale in curs	36		0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	37		0	0	0
Imobilizari financiare	38	0	0	0	0
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE-TOTAL (rd.25+31+32)	39	0	0	0	0

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 2018
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	286.426		263.850	22.576
Ajustari pentru deprecierea creantelor debitori diversi	0			0
Ajustari pentru deprecierea stocurilor de materii prime	12.198.780			12.198.780
Ajustari pentru deprecierea stocurilor de consumabile	38.907			38.907
Deprecierea stocurilor in curs de executie	759.655			759.655
Ajustari pentru deprecierea materiilor si materialelor aflate la terti	0			0
Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	32.037			32.037
Deprecierea stocurilor de produse finite	952.605			952.605
Ajustari pentru deprecierea produselor reziduale	66.051			66.051
Provizioane pentru restructurare	439.908		7.844	432.064
Prov. pentru pensii si obligatii similare	1.259.764		228.577	1.031.187
Alte provizioane	3.157.879		1.115.280	2.042.599
TOTAL	19.192.012	0	1.615.551	17.576.460

Societatea a constituit provizioane pentru datoriile catre salariati 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 13.557.555

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	1.616.001
Cheltuieli nedeductibile	6.142.367
Deduceri (amortizare fiscala)	1.844.604

Elemente similare veniturilor (surplus din reevaluarea cont 105)	32.364
--	--------

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

Cheltuielile nedeductibile provin in principal din amortizarea mijloacelor fixe reevaluate la decembrie 2012, 2014, 2017

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

PROFIT IMPOZABIL:	16.271.780
-------------------	------------

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt.	Indicatorul	Exercitiul financiar	Exercitiul financiar
		30.06.2017	30.06.2018
1.	Cifra de afaceri neta	40.859.734	46.929.792
	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	24.734.345	21.224.048
2.	Cheltuielile activitatii de baza	15.696.608	12.857.362
3.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.846.974	2.024.498
4.	Cheltuielile indirecte de productie	7.190.763	6.342.188
5.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	16.125.389	25.705.744
6.	Cheltuielile de desfacere	582.422	561.037
7.	Cheltuieli generale de administratie	8.116.470	16.510.148
8.	Alte venituri din exploatare	9.426	6.856.100
9.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	7.435.923	15.490.659

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:	3.702.523	3.702.523	
Furnizori-debitori	1.090.244	1.090.244	
Cienti	2.153.124	2.153.124	

Creante-personal si asigurari sociale	359.686	359.686	
T.V.A. neexigibil	7.985	7.985	
Alte creante cu statul si institutiile publice	194	194	
Debitori diversi	113.866	113.866	
Provizion pentru deprecierea creantelor clienti	22.576	22.576	

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:	45.665.053	38.187.944	7.477.110	0
Credite bancare pe termen scurt	23.058.242	23.058.242		
Imprumuturi pe termen lung	4.312.627	1.444.130	2.868.497	
Furnizori	2.820.463	2.820.463		
Clienti-creditori	15.181	15.181		
Datorii cu personalul si asig. soc.	2.325.953	2.325.953		
Impozit dividende	445.842	445.842		
T.V.A. de plata	128.802	128.802		
Alte datorii fata de stat si institutiile publice	1.702.931	1.702.931		
Impozit pe profit amanat	3.659.565		3.659.565	
Alte datorii(Dividende, BO)	1.227.606	1.227.606		
Creditori diversi	5.967.840	5.018.793	949.047	

Imprumuturi bancare	Sold la 30 iunie
	2018
BRD – GSG	15.355.101
Banca Transilvania	7.703.142
Imprumuturi de la Asociati pe termen scurt	4.880.000
Imprumuturi pe termen scurt	27.938.243
Imprumuturi de la Asociati	
BRD – GSG	2.845.773
Banca Transilvania	1.466.854
Imprumuturi pe termen lung	4.312.627
Total	32.250.870

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 Societății TURBOMECANICA SA. Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și 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 al acestora 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.

Imobilizari corporale

Imobilizarile 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 imobilizarile 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. 5483 din 17.10.2017

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, 2012, 2014, 2017 este menționată la "cheltuieli nedeductibile" conform Normelor metodologice de aplicare a Legii nr.227/2015.

Imobilizarile corporale si necorporale sunt supuse amortizarii conform Legii 15/1994 - republicare. Metoda de amortizate folosita este metoda liniara.

Clasificarea mijloacelor fixe si duratele normale de functionare ale acestora sunt stabilite de comisia de receptie si punere in functiune a mijloacelor fixe conform H.G.2139/ 2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile si intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional.

Imobilizarile corporale si necorporale sunt supuse amortizarii conform Legii 15/1994, republicare. Metoda de amortizate folosita este metoda liniara, 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.

In cadrul contului de profit si pierdere, amortizarea activelor necorporale este inclusa la pozitia "Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale", respectiv, "Cheltuieli".

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

	Ani
Constructii	10 - 50
Instalatii tehnice si masini	3 - 15
Alte instalatii si 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.

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

Orice crestere din reevaluarea imobilizarilor corporale este inclusa in capitalurile proprii la rezerve din reevaluare, cu exceptia cazurilor in care o astfel de crestere compenseaza o descrestere din reevaluare pentru acelasi activ, inregistrata anterior in contul de profit si pierderi, caz in care cresterea este inregistrata in contul de profit si pierderi la nivelul descresterii anterioare. O descrestere a valorii contabile a terenurilor si cladirilor este inregistrata in contul de profit si pierderi in masura in care depaseste valoarea, daca este cazul, a rezervei din reevaluare, privind reevaluarea anterioara a activului respectiv.

Amortizarea imobilizarilor corporale este inregistrata in contul de profit si pierderi. In cazul vanzarii sau al casarii ulterioare a imobilizarilor corporale reevaluate, surplusul din reevaluare ramas in rezerva din reevaluare este transferat direct in rezultatul reportat. Nu se face nici un transfer din rezerva de reevaluare la rezultatul reportat, decat in cazul in care activul este derecunoscut. Cu toate acestea, o parte din surplus poate fi transferata pe masura ce activul este folosit de catre entitate. In acest caz, valoarea surplusului transferat ar fi diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

Imobilizari 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 achizitionarii de softuri informatice sunt capitalizate si 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

Evidenta valorilor materiale este organizata cantitativ si valoric, grupate pe gestiuni, in functie de produsul pentru care sunt prevazute in tehnologiile de fabricatie.

La intrarea in patrimoniu stocurile (materii prime, materiale, marfuri) sunt inregistrate la preturile de achizitie. Pentru materialele din import, in pretul de achizitie sunt incluse numai cheltuielile mentionate in Declaratiile Vamale de Import. Pentru materialele achizitionate din UE, in pretul de achizitie sunt incluse cheltuielile inscrise in factura furnizorului (sau intr-un act echivalent facturii precum si cheltuielile de transport inscrise in facturile emise de transportator. Cheltuielile de manipulare, depozitare, etc. sunt inregistrate in contul 308.1 "Diferente de pret la materiale" si se repartizeaza asupra materialelor consumate in perioada urmatoare.

Evidenta materialelor din productie proprie se tine la cost planificat. Costul nu include cheltuieli de administratie si de distributie. Diferentele intre costurile efective si cele planificate se inregistreaza in contul 308.2 "Diferente de pret la semifabricate" si 308.3 "Diferenta de pret la materiale si obiecte de inventar din productie proprie" si se repartizeaza asupra materialelor din productie proprie consumate in perioada urmatoare.

Evidenta productiei in curs de executie se tine la nivelul costurilor efective de productie. Pentru repartizarea cheltuielilor pe produs se utilizeaza metoda pe comenzi. Cheltuielile indirecte de productie sunt centralizate lunar si se repartizeaza asupra cheltuielilor cu manopera directa inclusiv cele aferente inregistrate in luna respectiva.

Pentru stocurile de produse finite, costul nu include costuri de administratie si de distributie. Produsele finite sunt inregistrate la cost de antecalcul. Diferentele intre costul efectiv si cel antecalculat la inchiderea comenzii se inregistreaza in contul 348 "Diferente de pret la produse finite si se deconteaza concomitent cu produsele finite.

La iesirea stocurilor din gestiune s-a folosit metoda „Costului Mediu Ponderat” (CMP) care presupune calcularea costului fiecarui element pe baza mediei ponderate a costurilor elementelor similare aflate in stoc la inceputul perioadei si a costului elementelor similare produse sau cumparate in timpul perioadei. Media este calculata in momentul iesirii de stocuri.

Creante si datorii

Evidenta clientilor si a furnizorilor, a celorlalte creante si obligatii este organizata pe categorii, precum si pe fiecare persoana juridica sau fizica.

Creantele comerciale sunt evidentiata la valoarea nominala.

Datoriile inscrise in evidenta contabila sunt datorii curente si sunt evidentiata la valoarea nominala.

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. Societatea 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 insotire marfa". 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 2018 la 30 iunie s-au inregistrat urmatoarele diferente de curs valutar:

	lei
la venituri (cont 765)	123.950
la cheltuieli (cont 665)	133.167

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 2018. 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 2018 a fost de 4,0033 lei pentru 1 USD și 4,6611 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 inregistrate evenimente ulterioare.

7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Nr. crt		U.M.	30.06.2017	30.06.2018
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	36.944.241
	data cea mai apropiata si data limita de rascumparare		18.06.2017	18.06.2018
	caracterul obligtoriu sau neobligtoriu 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.	30.06.2017	30.06.2018
Salariati				
	1. numar mediu aferent exercitiului-total, din care:	nr.	454	428
	muncitori	nr.	294	270
	TESA	nr.	156	154
	management	nr.	4	4
	2. salarii platite sau de platit aferente exercitiului	lei	12.371.302	14.673.689
	3. cheltuieli cu asigurarile sociale	lei	2.771.006	587.930

Societatea nu a acordat in anul Semestrul I 2018 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 evidentiatae initial intr-o moneda straina:

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

Cifra de afaceri neta, total 46.929.792 lei
din care : export 3.571.216 lei

Structura cifrei de afaceri pe principalele produse se prezinta astfel:

	lei	euro	usd
Motor Turmo IV C RK+ PSD+RPC	15.544.353	3.340.573	4.043.796
Butuc rotor principal RK+ PSD	8.721.200	1.874.237	2.268.782
Cutie transmisie principala RK+PSD	9.772.019	2.100.064	2.542.149

Cutie transmisie spate RK+PSD	1.354.955	291.188	352.486
Cutie transmisie intermediara RK+ PSD	760.000	163.328	197.711
Reparatii curente motoare, repere, piese si piese de schimb aviatie	219.959	47.271	57.221
Reparatii, transformare motor Viper	2.923.133	628.199	760.441
Reparatii arbori transmisie	1.251.693	268.996	325.623
Reparatii RK palier ventilator	686.566	147.547	178.607
Reparatii amortizori baleiaj	96.007	20.633	24.976
Reparatii agregate	803.032	172.576	208.905
TOTAL IAR + MApN	42.132.917	9.054.612	10.960.697
Reparatii piese Aeroteh+altii	384.258	82.579	99.963
Repere si piese Unison	485.640	104.367	126.337
Aviatie export	2.448.625	526.224	636.999
Componente industriale	1.123.427	241.431	292.255
Diverse	354.925	76.275	92.332
TOTAL VANZARI	46.929.792	10.085.488	12.208.583

Pe arii geografice, cifra de afaceri are urmatoarea repartizare:

EUROPA	3.428.521	736.809	891.915
SUA	142.695	30.666	37.122
ASIA			
TOTAL EXPORT	3.571.216	767.475	929.037
ROMANIA	43.358.575	9.318.012	11.279.546
CIFRA DE AFACERI NETA	46.929.792	10.085.488	12.208.584

Pentru echivalenta in valuta s-a luat in calcul valoarea de 4,6532 lei pentru 1 euro si 3,8440 lei pentru un usd (valori medii afisate de BNR).

Rezultatul net al exercitiului: **11.873.922** lei

DIRECTOR GENERAL
VIEHMANN RADU

DIRECTOR ECONOMIC SI
COMERCIAL
DINCA ION

Nr.: 263 Data: 16/07/2018

Subiect: Declaratie administrator

Ing. Radu Viehmann Presedintele Consiliului de Administratie si Director General imi asum raspunderea pentru intocmirea raportarilor contabile la 30 iunie 2018.

Declaram ca toate politicile contabile utilizate de TURBOMECANICA S.A. pentru intocmirea raportarilor contabile la 30 iunie 2018 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 2018 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 2018 ale TURBOMECANICA S.A. ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlate informatii referitoare la activitatea desfasurata in perioada 01.01.2018 – 30.06.2018.

Declaram ca TURBOMECANICA SA isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate, nu intentioneaza si nici nu are nevoie sa lichideze sau sa reduca in mod semnificativ volumul activitatii sale ca urmare a:

- pierderii unor clienti importanti,
- aplicarii unui plan de restructurare,
- platilor restante,
- nerespectarii conventiilor de esalonare,
- problemelor de lichiditate, litigiilor in calitate de parat si reclamant cu actionarii, debitorii, creditorii semnificativi, organele statului, de revendicare,
- riscului de sector, de piata,
- altor factori.

Declaram ca membrii conducerii nu au cunostinta de incertitudini semnificative legate de evenimente sau conditii care pot cauza indoieli semnificative asupra capacitatii intreprinderii de a-si continua activitatea.

Precizam faptul ca raportarile contabile intocmite la 30 iunie 2018 nu au fost auditate.

**DIRECTOR GENERAL,
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR
ECONOMIC SI COMERCIAL
DINCA ION**

Subiect:

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA

30 IUNIE 2018

Nr. Crt.	Indicatorul	Formula de calcul	30 IUNIE 2018	30 IUNIE 2017
1	Indicatorul lichiditatii curente	active curente / datorii curente	1,22	0,88
2	Indicatorul gradului de indatorare	(capital imprumutat-datorii cu impozitul amanat /capital propriu)*100	6,84	8,55
3	Viteza de rotatie a debitelor-clienti	(sold mediu clienti / cifra de afaceri) * 180 zile	9,13	14,76
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	0,74	0,63

**DIRECTOR GENERAL
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR
ECONOMIC SI COMERCIAL
DINCA ION**