

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr.1/2006

S-a intocmit situatia financiara semestriala la 30/06/2017 pentru:

Persoana juridica: AVIOANE CRAIOVA SA

Judetul: 16-DOLJ

Adresa: localitatea GHERCESTI, str. AVIATORILOR, nr. 10, tel. 402000

Numar din registrul comertului: J16/1214/1991

Forma de proprietate: 27-Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (stat \geq 50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3030- Fabricarea de aeronave si nave spatiale

Cod de identificare fiscala: RO2326144

In baza Raportului privind situatiile financiare si raportarile contabile la 30.06.2017 intocmit de catre conducerea executiva a societatii si a analizarii efectuate in sedinta Consiliului de Administratie;

Avand in vedere ca situatiile financiare la 30.06.2017 intocmite nu au fost auditate;

In baza delegarii directorului general privind conducerea, organizarea, reprezentarea si gestionarea societatii, in conditiile Contractului de mandat semnat,

In baza deciziei Consiliului de Administratie de a delega Presedintele sa semneze documentele analizate si aprobate conform ordinii de zi,

Administratorii societatii:

Badoi Daniel Mircea

Ilie Virgil Daniel

Candel Aurora –Elena

Cercel Ninel

confirma ca:

- a) Situatiile financiar-contabile semestriale intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;
- b) raportul semestrial intocmit conform anexei nr. 31 la Regulamentul ASF nr.1/2006, prezinta in mod corect si complet informatiile despre AVIOANE CRAIOVA S.A.

Pentru Consiliul de Administratie,

Presedintele Consiliului de Administratie

Badoi Daniel Mircea



**AVIOANE CRAIOVA S.A.**

Ghercesti, str. Aviatorilor nr. 10, Jud. Dolj,

Nr. telefon/fax : 0251/402.000 /435.153, e-mail: avioane@acv.ro

Cod de inregistrare fiscala: RO 2326144,

Nr. de ordine in Registrul Comertului: J16/1214/1991,

Capital social subscris si varsat: 2.288.710 lei,

Simbol pe piata reglementata ATS BVB AERO: AVIO.

Raportul semestrial conform Regulamentului ASF nr.1/2006

Data raportului : 30.06.2017

Denumirea societatii comerciale :S.C. AVIOANE CRAIOVA S.A.

Sediul social : GHERCESTI 207280, STR.AVIATORILOR, NR.10, JUD.DOLJ.

Numarul de telefon/fax: Tel. +40 (0) 251 402000, Fax.+ 40 (0)251 435.153.

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 2326144.

Numar de ordine in Registrul Comertului: J16/1214/1991.

Capitalul social subscris si varsat: 2.288.710 lei.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: ATS BVB AERO.

1.Situatia economico – financiara

Situatiile financiare la 30.06.2017 nu au fost auditate.

a) Prezentarea elementelor de bilant la 30.06.2017 comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut (30.06.2016):

Denumire post bilant	30.06.2016	Pondere in active / pasive (%)	- lei-	
			30.06.2017	Pondere in active / pasive (%)
ACTIV				
Active imobilizate totale, din care:	36.178.408	62,11	34.232.575	65,74
- imobilizari corporale	36.065.281	61,92	34.159.918	65,60
Active circulante, total, din care:	19.761.710	33,93	17.836.278	34,25
- stocuri	5.434.093	9,33	5.936.346	11,40
- creante	4.918.568	8,44	2.438.029	4,68
- disponibilitati banesti	9.409.049	16,15	9.461.903	18,17
Cheltuieli in avans	2.306.422	3,96	6.680	0,01
TOTAL ACTIVE	58.246.540	100	52.075.533	100
PASIV				
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de 1 an, din care:	122.103.074	209,63	124.333.079	238,75
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	11.334.590	19,46	4.915.654	9,44
Venituri in avans	4.253	0,01	0	0
Capitaluri proprii-total, din care:	-75.195.377	-129,10	-77.173.200	-148,19
- capital social subscris varsat	2.288.710	3,93	2.288.710	4,39
- capital social subscris nevarsat				
-rezerve din reevaluare	33.779.169	57,99	32.056.751	61,56

- rezerve	444.002	0,76	444002	0,08
- rezultatul reportat	-110.411.102	-189,56	-108.594.021	-208,53
TOTAL PAPSIV	58.246.540	100	52.075.533	

Actiunile immobilizate au o valoare mai mica in semestrul I 2017 fata de semestrul I 2016 cu 1.945.833 lei, ca urmare a inregistrarii normelor de amortizare lunare aferente acestora.

Ponderea activelor immobilizate in total active este de 65,60 % fiind mai mare fata de cea inregistrata la aceeasi data a anului trecut.

Valoarea activelor circulante a scazut in semestrul I 2017 fata de semestrul I 2016 cu 1.925.432 lei, pe urmatoarea structura:

- stocuri - au inregistrat o crestere de 502.253 lei ;
- creante - au o valoare mai mica in semestrul I 2017 cu 2.480.539 lei fata de aceeasi perioada a anului trecut;
- valoarea disponibilitatilor banesti existente la 30.06.2017 este mai mare fata de cea de la 30.06.2016 cu 52.854 lei.

In cadrul pasivului datoriile totale au crescut in semestrul I 2017 cu 2.230.005 lei fata de datoriile inregistrate la 30.06.2016 si sunt in suma de 124.333.079 lei.

Structura acestui post de bilant la 30.06.2017, se prezinta astfel :

1. Obligatii catre bugetul statului = 34.302.848 lei ;
2. Obligatii catre bugetul asigurarilor sociale de stat = 49.847.871 lei ;
3. Obligatii catre bugetul asigurarilor sociale de sanatate = 15.309.509 lei ;
4. Obligatii catre bugetul fondului de somaj = 2.097.871 lei ;
5. Obligatii catre bugetul local = 13.705.870 lei;
6. Obligatii catre personal si conturi asimilate = 917.854 lei ;
7. Imprumuturi bancare – nu este cazul.
8. Datorii comerciale – total 1.517.508 lei
din care :
 - furnizori 1.055.187 lei
 - avansuri clienti 462.321 lei

9. Dividendele de plata

In sold, la data de 30.06.2017, se afla dividende de plata, in suma de 1.362.438 lei, cuvenite urmatoarelor actionari:

- A.A.A.S (AVAS) = 1.362.438 lei.

10. Creditorii diversi

In sold, la data de 30.06.2017, se afla datorii ,in suma de 5.271.310 lei, fata de urmatoarii creditorii:

AJOFM Dolj	1.035.972 lei	In conformitate cu prevederile OUG 22/2004
A.A.A.S (AVAS)	810.488 lei	Debite preluate de la Casa de Asigurari de Sanatate
A.A.A.S (AVAS)	1.113.269 lei	Accesorii aferente debitelor preluate de la Casa de Asigurari de Sanatate
Creditori diversi	13.016 lei	Sindicatul Liber Avioane Craiova
A.A.A.S (AVAS)	2.294.696 lei	Dobanzi dividende 1999
A.A.A.S (AVAS)	3.869 lei	Dobanzi dividende 1996

AVIOANE CRAIOVA SA mai inregistreaza datorii in suma de 5.235.599 lei care sunt inregistrate in contul 808 „ Datorii contingente ” in afara bilantului catre:

- *AJOFM Dolj* astfel:
 - 733.490 lei reprezinta sume acordate beneficiarilor de plati compensatorii conform OUG nr.22/2004 aferente anului 2009;
 - 3.864.113 lei reprezinta sume acordate beneficiarilor de plati compensatorii conform OUG nr.22/2004 aferente anului 2010;
 - 525.658 lei reprezinta sume acordate beneficiarilor de plati compensatorii conform OUG nr.22/2004 aferente perioadei ianuarie-octombrie 2011.
- *AMOFM Bucuresti* astfel:
 - 15.496 lei reprezinta plati compensatorii acordate personalului disponibilizat conform OUG 22/2004 aferente anului 2010.
- *A.A.A.S (AVAS)* astfel:
 - 96.842 lei reprezinta suma provenita din preluarea de catre AVAS a debitelor privind contributia la asigurari sociale de sanatate conform PV 734134 / 07.03.2006.

Plati restante la 30.06.2017 = 120.113.881 lei, din care:

- plati restante catre bugetul consolidat al statului 114.524.861 lei;
- alti creditori: 5.587.020 lei

b) Contul de profit si pierdere in semestrul I 2017 comparativ cu semestrul I 2017 (cuprinde si veniturile si cheltuielile inregistrate din transferurile de la Ministerul Economiei conform Legii nr.232/2016 privind industria nationala de aparare) se prezinta astfel :

- lei -

Pozitia analizata	30.06.2016	Pondere in venituri totale / cheltuieli totale %	30.06.2017	Pondere in venituri totale / cheltuieli totale %
VENITURI				
-Venituri din exploatare, din care:	12.745.598	98,75	10.148.933	99,32
- cifra de afaceri	10.976.125	85,04	6.548.187	64,08
- Venituri financiare	161.839	1,25	69.768	0,68
VENITURI TOTALE	12.907.437	100	10.218.703	100
CHELTUIELI				
-Cheltuieli de exploatare, din care:	14.123.052	99,43	13.257.193	97,53
- cheltuieli materiale (inclusiv energie si apa, marfuri)	1.186.138	8,35	1.087.984	8,00
- cheltuieli cu personalul	8.326.796	58,62	8.710.720	64,08
-ajustari de valoare privind imob.corporale si necorporale.	1.039.347	7,32	958.134	7,05
-alte cheltuieli de exploatare	4.030.292	28,38	4.044.533	29,76
- ajustari privind provizioanele	-459.521	-3,24	-1.544.178	11,36
-Cheltuieli financiare	80.559	0,57	335.152	2,47
CHELTUIELI TOTALE	14.203.611	100	13.592.345	100
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	-1.296.174	-	-3.373.642	-
Din care:				
-Rezultatul din exploatare profit/pierdere	-1377.454	-	-3.108.258	-

- Rezultatul financiar	81.280	-	-265.384	-
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI - profit/pierdere	-1.296.174	-	-3.373.642	-

In semestrul I 2017 veniturile totale sunt mai mici cu 2.688.734 lei comparativ cu cele din semestrul I 2016, iar in cadrul lor, veniturile din exploatare detin o pondere de 99,32 %, usor mai ridicata fata de ponderea acestora in total venituri aferente aceleiasi perioade a anului trecut.

Cifra de afaceri realizata in semestrul I 2017 este in suma de 6.548.187 si este mai mica fata de cea realizata in aceeaasi perioada a anului trecut .A scazut ponderea acesteia in totalul veniturilor .

Principalii beneficiari ai produselor/serviciilor vandute sunt:

- o *Pe piata externa :*
 - Elbit Systems Israel - 405.758 lei;
 - ISRAEL Aerospace - 670.040 lei;
- o *Pe piata interna :*
 - Dedalus Tech SRL - 275.392 lei
 - INCAS Bucuresti - 371.583 lei
 - UM 01836 Otopeni - 4.453.782 lei
 - Aeroclubul Romaniei 44.152 lei
 - Electroputere Pascani -168.919 lei;
 - Aerofina SA Bucuresti - 94.544 lei.

Cheltuieli totale din semestrul I 2017 sunt in suma de 13.592.345 lei fiind mai mici fata de cele inregistrate la 30.06.2016.

Cheltuielile de exploatare sunt in suma de 13.257.193, iar in cadrul acestora urmatoarele cheltuieli au ponderi semnificative :

- cheltuieli cu personalul 65.71%
- cheltuieli cu despagubiri, amenzi penalitati 12.35%
- cheltuieli privind prestatiile externe 17.75%
- cheltuieli materiale 4.79%

In perioada 01.01.2017-30.06.2017, societatea a beneficiat de transferuri de la Ministerul Economiei, in suma de 1.778.668 lei pentru plata salariilor unui numar mediu lunar de 100 salariati care desfasoara activitati in conformitate cu prevederile art.1 din H.G. 174/2017.

Rezultatul din exploatare

Rezultatul din exploatare este pierdere in suma de 3.108.258, semnificativ mai mare fata de aceeaasi perioada a anului trecut, ea fiind influentata de cheltuielile privind majorarile de intarziere (accesoriile) aferente obligatiilor bugetare neachitate la scadenta, in suma de 1.636.845 lei, care nu au legatura cu activitatea curenta de exploatare a societatii.

Rezultatul financiar

Rezultatul financiar al semestrului I 2017, reprezinta pierdere in suma de 265.384 lei, si s-a constituit din:

- o venituri financiare – 69.768 lei, provenite din:

▪ venituri din dobanzi	3.225 lei
▪ venituri din diferente de curs valutar rezultate, in urma operatiunilor in valuta efectuate in cursul anului, precum si din evaluarea creantelor exprimate in devize si a disponibilitatilor in valuta aflate in conturile societatii, lunar si la data bilantului	66.543 lei

- cheltuieli financiare – 335.152 lei, provenite din:

▪ cheltuieli cu diferente de curs valutar aferente, operatiunilor in valuta efectuate in cursul anului, precum si din evaluarea datoriilor exprimate in devize, lunar si la data bilantului	335.152 lei
---	-------------

Rezultatul exercitiului

Asa cum rezulta din analiza prezentata mai sus, rezultatul contabil al perioadei de raportare reprezinta pierdere contabila, in valoare de 3.373.642 lei si este mai mare cu 160% fata de cel inregistrat in semestru I 2016.

c) Cash flow:

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la 30.06.2017

- lei -

	+/-	Profit sau pierdere	-3.373.642
	+	Amortizare inclusa in costuri	219.162
	-	Variatia stocurilor	1.487.348
	-	Variatia creantelor	-1.372.411
	+	Variatia furnizorilor si clientilor creditor	80.588
	-	Variatia altor elemente de activ	-959.614
	+	Variatia altor pasive	4.980
=	=	Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	-2.224.235
	+	Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	0
	-	Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	0
	-	Cheltuieli pentru imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie	0
+	=	Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	0
	+	Variatia imprumuturilor	0
+	=	Flux de numerar din activitatea financiara (C)	0
	+	Flux de numerar – TOTAL (A+B+C)	-2.224.235
	+	Flux de numerar la inceputul perioadei	11.573.705
	=	Flux de numerar la finele perioadei	9.349.470

Fluxul de numerar din activitatea de exploatare este negativ si se apreciază nefavorabil, deoarece semnifica faptul ca societatea intampina dificultati in mentinerea capacitatii de exploatare si in achitarea obligatiilor curente fara apelarea la alte surse externe de finantare .

Fluxul de numerar din activitatea de investitii are o valoare 0 .

Fluxul de numerar din activitatea financiara este 0.

In consecinta fluxul de numerar total are valoare negativa, iar societatea trebuie sa ia o serie de masuri pentru rentabilizarea activitatii de exploatare si pentru o gestiune eficienta a stocurilor și creanțelor.

2. Analiza activitatii societatii.

2.1 Tendinte, elemente, evenimente sau factori de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii:

- Avand in vedere disproportia dintre dimensiunea fluxurilor de trezorerie si volumul datoriilor nu se pot disponibiliza lichiditati pentru plata sumelor restante decat intr-o masura mica existand riscul cresterii volumului datoriilor restante prin acumularea de majorari si penalitati de intarziere;

2.2 Prezentarea si analizarea efectelor cheltuielilor de capital curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comparativ cu aceeași perioada a anului trecut:

In semestrul I 2017 nu s-au efectuat cheltuieli de capital .

2.3 Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor sau schimbarilor economice care sa afecteze semnificativ veniturile din activitatea de baza:

Nu exista evenimente, tranzactii sau schimbari economice care sa afecteze semnificativ veniturile din activitatea de baza.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale:

3.1. Descrierea cazurilor in care societatea a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare .

Volumul mic de contracte/comenzi din ultimii ani a determinat inregistrarea unei situatii economico-financiare nefavorabile obtinerii de disponibilitati banesti pentru plata tuturor obligatiilor financiare inregistrate pana la aceasta data.

3.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

3.3. Administrarea societatii:

Adunarea Generala a Actionarilor

Nume si prenume	Funcția	Calificarea
SANDRU ION	Pentru sedinta AGA din 25.04.2017	

Consiliul de Administratie :

Nr.crt.	Nume si prenume	Funcția	Participarea la capitalul social (actiuni detinute)
1.	Badoi Daniel Mircea	Presedinte CA	0
2.	Ilie Virgil Daniel	Membru CA	0
3.	Candel Aurora –Elena	Membru CA	0
4.	Cercel Ninel	Membru CA	0
5.	Baragan Stelian	Membru CA	0

Administrare speciala

In conformitate cu prevederile Capitolului III din Legea nr. 137/2002 *privind unele masuri pentru accelerarea privatizarii, cu modificarile si completarile ulterioare*, prin Ordinul Ministerului Industriei si Resurselor nr. 310/22.05.2003 a fost instituita procedura administrarii speciale in vederea privatizarii societatii.

In semestrul I 2017, calitatea de administrator special este exercitata de dna. Viki Viorica Melescanu numita in aceasta functie prin Ordinul M.Ec. nr.669/29.03.2013.

Auditor public intern

In perioada 01.01. – 30.06.2017, auditul public intern a fost asigurat de catre salariat Obretin Stela.

Lista membrilor conducerii executive in cursul anului 2017:

Nr. crt.	Nume si prenume	Funcția	Ordinul/decizia de numire	Participarea la capitalul social (actiuni detinute)
	Popic Misa	Director General	Decizia CA nr.1/13.08.2013	0
	Birdu Ioan	Inginer Sef	Decizia Director General nr.32/28.02.2017	0
	Dumitrescu Georgeta	Director Economic	Decizia Director General nr.107/21.10.2014	40
	Tica Ion	Sef Serv.Management Calitate - Laboratoare	Decizia Director General Nr.31/28.02.2017	0

In baza prevederilor legii, Consiliul de administratie a delegat Directorului general conducerea, organizarea, reprezentarea si gestionarea activitatii societatii in conditiile Contractului de mandat semnat.

4. Tranzactii semnificative.
Nu este cazul.

Presedintele Consiliului de Administratie
Badoi Daniel Mircea

Director General
Popic Misa

Director Economic
Dumitrescu Georgeta

