

S.C. ARTEGO S.A.

TG. JIU

RAPORT

privind activitatea desfasurata in anul 2025 conform bilantului contabil incheiat la 31.12.2025 in baza Ordinului nr.2844/2016 cu modificarile si completarile ulterioare - pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara

S.C. ARTEGO S.A. Tg. Jiu, s-a infiintat conform legii nr. 31/1990, in baza Hotarârii Guvernului nr.1224/1990 si este inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J1991001120187, avand codul fiscal RO2157428.

Structura actionariatului la 31 decembrie 2025

Denumire actionar	Nr. actiuni	Valoare (lei)	Pondere totala capital social (%)
Asociatia salariatilor PAS ARTEGO	6.968.820	17.422.050,00	85,8784
Persoane Juridice	35.619	89.047,50	0,4389
Persoane Fizice	1.110.305	2.775.762,50	13,6827
Statul Roman prin Autoritatea pentru administrarea activelor statului	2	5,00	0,0000
TOTAL	8.114.746	20.286.865,00	100.00

In anul 2025, activitatea de productie si activitatea economico-financiara desfasurata de societate si reflectata in bilantul contabil incheiat la 31.12.2025, se prezinta astfel :

CAPITOLUL I . ACTIVITATEA DE PRODUCTIE

In anul 2025 productia de articole tehnice realizată a fost de 8.001 tone .

In 2025 productia destinată exportului a fost de 4.787 tone banda la export si 965 tone placă la export. In tabelul 1 se reprezinta câteva date comparative ale anilor 2021, 2022, 2023, 2024 si 2025.

Tabel 1

	2021	2022	2023	2024	2025
Productia marfa, lei	166.390.564	200.934.353	155.964.970	141.314.746	125.158.945
Benzi transport, to, din care :	9.855	9.097	7.744	7.089	6.069
- export	6.598	6.277	5.565	5.631	4.787
lei , din care	130.819.654	165.911.879	121.508.941	109.268.828	96.706.536
- export	87.027.887	103.168.014	87.459.935	88.618.853	75.156.764
Placa tehnica, to, din care:	2.771	1.980	1.645	1.741	1.439
- export	1.890	1.338	874	1.044	965
lei , din care	21.567.887	19.920.421	17.967.753	16.406.419	15.333.283
- export	15.480.578	12.797.003	9.307.304	9.444.819	10.374.073
Garnituri presate, to	539	489	591	470	493
lei ,	7.407.575	7.702.883	8.098.059	6.031.688	6.698.315
Total Export lei	105.305.989	114.115.626	103.823.057	101.217.678	92.439.192
Total EURO	21.406.669,23	23.130.441,72	20.997.363,58	20.346.914,56	18.365.410,79

In anul 2025 valoarea exportului a fost de 18.365.410,79 EURO, exportul reprezentand 73,86 % din productia de articole tehnice din cauciuc .Pietele cele mai stabile pe care s-a exportat sunt Germania, Spania, Anglia, Olanda, Suedia. S-a mai exportat si in Polonia, Italia,Franta, Finlanda, Slovacia, Serbia, Austria, Belgia. In prezent ARTEGO este cel mai mare producator de articole tehnice din cauciuc din Romania (95% din necesarul de benzi de transport al tarii) si unul dintre producatorii mari din Europa.

Valoarea livrarilor la export exprimata in EURO se prezinta astfel :

Tara	2021	2022	2023	2024	2025
Italia	640.898,00	761.516,02	894.151,79	291.357,88	309.062,87
Anglia	4.924.681,66	3.245.759,62	2.267.899,53	2.469.368,23	2.354.242,15
Austria	229.836,04	287.188,26	413.451,19	558.248,29	26.427,50
Finlanda	595.590,48	724.904,20	754.954,84	370.606,23	315.407,45
Spania	3.501.717,70	5.038.474,32	5.135.939,52	4.750.093,44	4.660.622,09

Olanda	1.752.367,69	3.226.146,65	1.635.612,73	1.425.064,83	1.492.666,90
Franta	2.180.879,07	792.786,73	722,887,03	42.314,85	138.321,92
Germania	6.165.628,98	7.643.714,52	5.358.096,09	5.916.642,65	6.199.073,89
Polonia	63.905,99	112.478,98	1.153.513,24	874.001,35	528.719,24
Bulgaria	200.843,84	110.652,80	13.703,35	7.930,80	37.903,85
Bosnia &Herzegovina	5.585,51	83.231,60	16.350,46	21.556,08	20.521,48
Turcia	-	6.800,00	-	-	-
Estonia	2.274,84	14.580,00	-	5.720,37	3.780,00
Rusia	770,00	-	-	-	-
Serbia	206.023,84	416.074,03	564.998,01	829.069,22	429.447,15
Belgia	164.657,40	83.099,94	91.092,88	160.761,89	215.890,10
Ungaria	186.411,22	211.894,37	124.496,67	87.262,60	93.010,44
Cehia	8.821,12	16.688,64	6.208,00	2.652,00	9.024,00
Irlanda	-	-	-	21.776,00	-
Ucraina	83.606,03	70.560,11	201.731,74	141.249,47	77.126,33
Grecia	45.278,27	2.116,00	2.270,40	-	6.700,00
Egipt	114.380,77	25.145,94	-	12.900,00	35.501,40
Lituania	1.769,20	4.020,61	-	-	-
Slovacia	302.112,09	78.516,31	55.653,20	77.849,20	111.839,80
Slovenia	2.671,19				
Macedonia	-	-	3.079,80	-	1.337,04
Letonia	-	-	-	4.878,18	-
Azerbaijan	25.958,30	-	-	-	-
Elvetia	-	15.383,26	-	-	-
Suedia	-	158.708,71	1.581.263,11	2.264.111,00	1.298.785,19
Tunisia				11.500,00	-
TOTAL	21.406.669,23	23.130.441,72	20.997.363,58	20.346.914,56	18.365.410,79

Un aspect esential la realizarile societatii noastre este adus de buna pregatire profesionala a specialistilor si echipei manageriale care au cautat si gasit în permanenta solutii nu numai pentru mentinerea pe piata articolelor tehnice din cauciuc , dar si pentru largirea acesteia. S-au gasit solutii pentru producerea de noi repere care, pana mai de curand erau numai în portofoliul unor firme de renume , precum DUNLOP, CONTINENTAL, METSO MINERALS etc.

Pregatirea personalului tehnic si implicarea sa în gasirea de solutii privind îmbunatatirea de tehnologii, modernizari de utilaje si reducerea costurilor de productie s-a concretizat si prin obtinerea a peste 67 brevete de inventie în perioada 1985-2025. Alte solutii tehnice sunt în examinare la OSIM pentru brevetare, iar

alte sunt în faza de testare industrială. Soluțiile tehnice brevetate sunt foarte diverse, unele dintre ele fiind realizate în colaborare cu firme din afara României.

CAPITOLUL I I. SITUAȚIA FINANCIAR - PATRIMONIALĂ

Situația financiară se bazează pe corelațiile interne existente între elementele patrimoniului din activul bilanțului sub forma activelor (mijloace economice) de care dispune societatea comercială ARTEGO S.A. pentru realizarea activității sale de producție și respectiv în pasivul bilanțului sub forma surselor financiare de formare a activelor imobilizate sau circulante și rezultatul financiar al societății.

A. 1. Mijloacele economice

Mijloacele economice sau elementele patrimoniale directe sunt formate din activele imobilizate și activele circulante.

Elementele de activ sunt organizate din bilanț, în elemente de activ cu utilizare (alocare) aciclică în care se include grupa de "Active imobilizate" și elementele de activ cu utilizare (alocare) ciclică în care se include grupa de "Active circulante".

INDICATOR	Inceputul anului 2025(lei)	Sfârșitul anului 2025(lei)
Active imobilizate – total	35.621.382	32.863.930
a) Imobilizări necorporale	5.225.122	4.222.579
b) Imobilizări corporale din care:	30.396.260	28.641.351
- Terenuri	11.824.402	11.799.108
- Mijloace fixe la valoare de inventar	101.900.460	102.437.554
- Mijloace fixe la valoarea rămasă	18.244.059	16.975.664
- Imobilizări corporale în curs	461.220	-
c) Imobilizări financiare	-	-

A.2. ACTIVE CIRCULANTE

Pentru a-si atinge obiectivul S.C. ARTEGO S.A. TG. JIU, trebuie sa dispuna de masini , cladiri si alte instrumente. Pentru a face sa functioneze acest aparat de productie firma a trebuit: - sa cumpere materii prime;

- sa asigure stocuri pe diferite stadii ale procesului de productie;
- sa vânda pentru a-si recupera resursele cheltuite.

Activele circulante sunt alcatuite din stocuri, valori realizabile pe termen scurt si valori disponibile.

Valoarea activelor circulante la 31.12.2025 conform bilantului contabil este de 69.547.925 lei structurata astfel:

Indicator		Total (lei)	%
1. STOCURI din care:		43.009.811	61,84
-	materii prime, materiale	22.785.992	
-	produse finite	20.155.198	
-	produse in curs de executie	-	
-	Active detinute in vederea vanzarii	50.289	
-	avansuri	18.332	
2. DISPONIBILITATI BANESTI		7.459.755	10,73
3. CREANTE		19.063.962	27,41
-	Creante comerciale	17.312.370	
-	alte creante	1.751.592	
4. INV. FINANCIARE PE TERMEN SCURT		14.397	0,02

B. SITUATIA PATRIMONIULUI

In cursul anului 2025 s-a realizat programul de inventariere a gestiunilor si de control gestionar de fond.

Activul net = Active imobilizate + Active circulante - Datorii

Activul net reflecta capacitatea firmei de a face fata obligatiilor banesti asumate.

INDICATOR	U/M	2021	2022	2023	2024	2025
Active imobilizate	lei	38.666.360	38.205.805	34.566.695	35.621.382	32.863.930
Active circulante	lei	98.332.713	98.381.653	96.956.009	78.345.694	69.547.925
Total Active	lei	136.999.073	136.587.458	131.522.704	113.967.076	102.411.855
Total Datorii	lei	49.745.718	43.363.720	30.574.332	19.580.270	14.025.185
Capital propriu	lei	87.536.120	93.530.664	99.008.253	92.396.743	86.569.203

REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

In perioada 2021- 2025 indicatorii economico-financiari au fost realizati astfel:

	2021	2022	2023	2024	2025 (lei)
I Venituri din exploatare	191.637.944	226.489.237	186.142.044	157.762.684	142.352.850
a) Cifra de afaceri	172.531.341	199.727.280	162.994.877	144.842.306	131.357.355
b) Variatia stocurilor	15.424.470	20.473.730	12.530.099	10.982.605	4.885.398
c) Prod imob realizata de entitate	570.395	1.419.048	334.336	424.279	544.403
d) Alte venituri	3.111.738	4.869.179	10.282.732	1.513.494	5.565.694
II Cheltuieli pentru exploatare	177.107.829	210.717.065	175.624.369	155.812.383	142.669.272
- profit /pierdere din exploatare (+/-)	14.530.115	15.772.172	10.517.675	1.950.301	-316.422
III Venituri financiare	374.197	1.038.733	893.728	96.754	892.681
IV Cheltuieli financiare	985.376	2.697.199	1.735.859	567.764	441.188
- pierdere	611.179	1.658.466	842.131	471.010	-
-profit	-	-	-	-	451.493
VII Venituri totale	192.012.141	227.527.970	187.035.772	157.859.438	143.245.531
VIII Cheltuieli totale	178.093.205	213.414.264	177.360.228	156.380.147	143.110.460
- rezultatul brut al exercitiului	13.918.936	14.113.706	9.675.544	1.479.291	135.071
- impozit pe profit	1.924.253	1.848.098	994.872	187.436	101.960
PROFIT NET	12.050.173	12.315.948	8.746.511	1.332.223	76.306

In perioada 01.01.-31.12.2025, S.C. ARTEGO S.A. TG. JIU, a livrat la Societatile cu capital majoritar de stat produse in valoare de 23.499.796 lei , dupa cum urmeaza :

C.E.OLTENIA

17.993.283lei

CET GOVORA

2.281.016 lei

CNCFR SA BUCURESTI	1.319.448 lei
CUPRU MIN	762.829 lei
SOCIETATEA ELECTOCENTRALE CRAIOVA	743.702 lei
SOC. COMPLEXUL ENERGETIC VALA JIULUI	290.826 lei
SOCIETATEA NATIONALA A Sarii	108.692 lei

Soldul facturilor neincasate la 31.12.2024 a fost de 2.719.719 lei la Societatile cu capital majoritar de stat , dupa cum urmeaza :

C.E.OLTENIA	2.689.507 lei
SOCIETATEA ELECTOCENTRALE CRAIOVA	26.704 lei
SOCIETATEA NATIOANLA A Sarii	3.508 lei

La 31.12.2025 sumele de incasat de la Societatile cu capital majoritar de stat erau de 3.668.809 lei , dupa cum urmeaza :

C.E.OLTENIA	3.636.328 lei
CET GOVORA	18.193 lei
SOC. COMPLEXUL ENERGETIC VALEA JIULUI	14.288 lei

Din suma totala de 155.377.528 lei datorata de Societatile cu capital majoritar de stat si alti clienti, (soldul la 31.12.2024 plus livrarile in perioada 01.01.-31.12.2025) au fost incasate urmatoarele sume :

- a) prin lichiditati : 137.794.819 lei, adica 99,88 %
b) prin compensari : 170.162 lei, adica 0,12 %

astfel :

BENEFICIAR	U.M.	COMPENSARI	%	lichiditati	%	TOTAL
CE OLTENIA	lei	170.162	1	16.913.927	99	17.084.089
Alti	lei	-	-	26.371.015	100	26.371.015
Export	lei	-	-	94.509.877	100	94.509.877
T O T A L	lei	170.162	0,12	137.794.819	99,88	137.964.981

POTENTIALUL UMAN

Numarul mediu de salariati in anul 2025 a fost de 473 fata de 523 in anul 2024 inregistrând o scadere de 9,56%, iar numarul efectiv la sfarsitul anului 2025 era de 450 salariati, fata de 505 la sfarsitul anului 2024.

Fondul total de salarii realizat in anul 2025 a fost de 37.474.955 lei.

Cheltuielile privind asigurările si protecția socială au fost de 1.347.201 lei, s-au acordat tichete de masă in suma totală de 3.821.360 lei.

AMORTIZAREA MIJLOACELOR FIXE

S.C. ARTEGO S.A. a utilizat ca regim de amortizare - amortizarea liniară.

Amortizarea mijloacelor fixe s-a calculat in conformitate cu Legea nr. 15/1994 republicată si H.G. nr. 2139/2004 pentru aprobarea clasificăției si duratelor normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Amortizarea inclusă in cheltuielile de exploatare a fost in suma de 3.621.689 lei.

Bilantul contabil s-a intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice corelat cu soldurile conturilor analitice , respectându-se Normele metodologice .

PROFIT

La 31.12.2025, profitul brut a fost de 135.071 lei, respectiv profit net de 76.306 lei.

La determinarea profitului impozabil s-a tinut cont de prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările ulterioare.

Pentru determinarea profitului impozabil s-au avut in vedere toate cheltuielile pentru care nu se admite deducerea:

- majorări de întârziere datorate pentru neplata la timp a datoriilor;
- cheltuieli pentru protocol , care depășesc limitele prevăzute de legea Codul Fiscal .

S.C. ARTEGO S.A. Tg-Jiu avea datorii totale la 31.12.2025 în sumă de 14.025.185 lei din care:

	lei
1. Bugetul de stat	910.764
- impozit pe profit	96.337
- impozit pe venituri din salarii	237.659
-impozit pe dividende	276.715
- TVA de plată	224.072
-2,25% CASM	75.981
2. Bugetele fondurilor speciale	21.993
-fond solidaritate persoane cu handicap	7.190

-fond mediu	14.803
3. Bugetele asigurarilor sociale	1.217.897
CAS	853.739
-CASS	364.158
Credite	-
Furnizori	6.353.281
Cienti creditor	26.669

Presedinte Consiliu de Administratie,
ing. David Viorel