



AEROSTAR S.A.
GRUP INDUSTRIAL AERONAUTIC-BACAU-ROMANIA

Str. Condorilor nr.9, Bacau 600 302; Inmatriculat cu nr: J04/1137/1991-R.C.Bacau;
Cod Unic de Inregistrare: 950 531; Atribut fiscal:R; Capital social: 37.483.689,60 lei(RON)
Tel:+40.234.575 070; Fax:+40.234.572 023;572 259
e-mail:aerostar@aerostar.ro; Website:<http://www.aerostar.ro>

RAPORT

PRIVIND

REZULTATELE FINANCIARE LA 30 SEPTEMBRIE 2012

CUPRINS

a) SITUATIILE FINANCIARE ALE SC AEROSTAR SA BACAU LA DATA DE 30.09.2012

- Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii
- Contul de profit si pierdere
- Date informative
- Situatia modificarilor capitalului propriu
- Situatia fluxurilor de numerar
- Note explicative la situatiile financiare

b) RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE CONFORM ANEXEI 30 A DIN REGULAMENTUL 1 EMIS DE CNVM

c) INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI CONFORM ANEXEI 30 B DIN REGULAMENTUL 1 EMIS DE CNVM



Str. Condorilor nr.9, Bacau 600 302; Inmatriculat cu nr: J04/1137/1991-R.C.Bacau;
Cod Unic de Inregistrare: 950 531; Atribut fiscal:R; Capital social: 37.483.689,60 lei(RON)
Tel:+40.234.575 070; Fax:+40.234.572 023;572 259
e-mail:aerostar@aerostar.ro; Website:<http://www.aerostar.ro>

SITUAȚII FINANCIARE LA LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2012

CUPRINS

**SITUATIA ACTIVELO, DATORILOR SI CAPITALURILOR
PROPRII**

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

DATE INFORMATIVE

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se precizeaza altfel)

	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2012	30.09.2012
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct. 201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	632.816	471.240
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct. 211 + 212 + 213 +214 +223+224+231+232-281-2931)	02	74.452.683	80.801.569
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct. 261+263+265+267 - 296)	03	374.095	795.267
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 +02+03)	04	75.459.594	82.068.076
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct. 301+321+302 +322+ 303 +323+/- 308 +331+332+341+345+346 +/- 348+351+354+356+357+358+361+326+/- 368+371+327+/-378+381+/-388-391 -392 -393-394-395- 396-397-398+4091-4428)	05	15.474.466	33.145.495
II.CREANTE (ct. 267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+ 4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+4 53+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	32.072.297	33.304.772
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	37.113.524	44.605.777
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532+ 541 + 542)	08	439.799	471.037
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 +06+07+08)	09	85.100.086	111.527.081
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	-	55.931
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PANA LA UN AN (ct. 161+162+166+167+168- 169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+4 26+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+44 6+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+5 09+5186+519)	11	18.119.220	31.697.099
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.09+10-11-19)	12	66.980.866	79.885.913
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12)	13	142.440.460	161.953.989
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	14	-	8.124.044
H. PROVIZIOANE (ct.151)	15	36.223.697	45.058.319
I. VENITURI ÎN AVANS (rd.17+18+21),din care:	16	3.673.360	3.412.810
- subvenții pentru investiții (ct.475)	17	3.673.360	3.412.810
- venituri înregistrate în avans (ct. 472)-total (rd.19+20),din care:	18	-	-
-sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.472)	19	-	-
-sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.472)	20	-	-

	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2012	30.09.2012
A	B	1	2
Fondul comercial negativ (ct.2075)	21	-	-
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd.23+24+25), din care:	22	37.483.690	37.483.690
- capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	37.483.690	37.483.690
- capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24	-	-
- patrimoniul regiei (ct.1015)	25	-	-
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	27	41.181.862	41.181.862
IV. REZERVE (ct.106)	28	13.110.353	16.253.585
Actiuni proprii (ct.109)	29	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	30	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	31	-	-
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct. 117)			
Sold C	32	-	-
Sold D	33	-	-
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121)			
Sold C	34	11.618.296	11.249.244
Sold D	35	-	-
Repartizarea profitului (ct.129)	36	850.798	809.565
CAPITALURI PROPRII-TOTAL (rd.22+26+27+28-29+30+31+32-33+34-35-36)	37	102.543.403	105.358.816
Patrimoniul public(ct.1016)	38	-	-
CAPITALURI –TOTAL (rd.36+37)	39	102.543.403	105.358.816

Director General
GRIGORE FILIP

Director Financiar
DORU DAMASCHIN

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE PENTRU 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se precizeaza altfel)

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	30.09.2011	30.09.2012
A	B	1	2
1. CIFRA DE AFACERI NETA (rd.02+03-04+05+06)	01	100.450.220	133.986.223
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	98.926.794	132.378.368
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	03	1.523.426	1.607.855
Reduceri comerciale acordate (cont 709)	04	-	-
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct. 766)	05	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06	-	-
2. Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct. 711+712)		7.463.525	16.934.551
Sold C	07		
Sold D	08	-	-
3. Productia realizata pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+ 722)	09	1.126.723	344.498
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758+7417+7815)	10	230.638	364.447
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE-TOTAL (rd.01+07-08+09+10)	12	109.271.106	151.629.719
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	26.913.126	42.109.454
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	2.874.771	3.945.288
b) Alte cheltuieli externe (cu energia si apa) (ct.605-7413)	15	4.523.080	7.202.369
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	16	1.270.677	1.400.639
Reduceri comerciale primite (ct.609)	17	54	9.733
6. Cheltuieli cu personalul (rd.19 +20)	18	37.651.904	46.861.484
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644-7414)	19	29.556.363	37.867.238
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645-7415)	20	8.095.541	8.994.246
7. a) Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale (rd.22 -23)	21	5.691.613	8.454.664
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	5.691.613	8.454.664
a.2) Venituri (ct.7813)	23	-	-
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.25-26)	24	(81.934)	2.641.117
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	6.417.011	5.196.740
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	6.498.945	2.555.623

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE PENTRU 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se precizeaza altfel)

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	30.09.2011	30.09.2012
A	B	1	2
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	13.340.913	16.065.207
8.1 Cheltuieli privind prestatii externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	12.315.305	14.999.383
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	726.455	671.624
8.3.Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	299.153	394.200
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct. 666)	31	-	-
Ajustari privind provizioanele (rd. 33-34)		10.734.710	8.834.623
- Cheltuieli (ct. 6812)	33	16.130.654	28.111.327
- Venituri (ct. 7812)	34	5.395.944	19.276.704
CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	102.918.806	137.505.112
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- profit (rd.12-35)	36	6.352.300	14.124.608
- pierdere (rd.35-12)	37	-	-
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	38	33.187	22.958
-din care veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	-	-
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct. 763)	40	-	-
-din care veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41	-	-
11. Venituri din dobanzi (ct. 766)	42	1.857.115	1.394.395
-din care veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43	-	-
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	3.673.474	8.207.659
VENITURI FINANCIARE -TOTAL (rd.38+40+42+44)	45	5.563.776	9.625.012
12. Ajustari de valoare privind imobiliarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.47-48)	46	-	-
- Cheltuieli (ct. 686)	47	-	-
- Venituri (ct. 786)	48	-	-
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666-7418)	49	3	4.315
-din care cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	50	-	-

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE PENTRU 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se precizeaza altfel)

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	30.09.2011	30.09.2012
A	B	1	2
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	4.037.841	7.531.056
CHELTUIELI FINANCIARE -TOTAL (rd.46+49+51)	52	4.037.844	7.535.371
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- profit (rd.45-52)	53	1.525.932	2.089.641
- pierdere (rd.52-45)	54	-	-
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A)			
- profit (rd.12+45-35-52)	55	7.878.232	16.214.249
- pierdere (rd.35+52-12-45)	56	-	-
15. Venituri extraordinare(ct.771)	57	-	-
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	-	-
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA			
- profit (rd.57-58)	59	-	-
- pierdere (58-57)	60	-	-
VENITURI TOTALE (rd.12+45+57)	61	114.834.882	161.254.731
CHELTUIELI TOTALE (rd.35+52+58)	62	106.956.650	145.040.483
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- profit (rd.61-62)	63	7.878.232	16.214.249
- pierdere (rd.62-61)	64		
18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	65	3.597.906	4.965.005
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	66	-	-
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR			
- profit (rd.63-64-65-66)	67	4.280.326	11.249.244
- pierdere (rd.64+65+66-63)	68	-	-

Director General
GRIGORE FILIP

Director Financiar
DORU DAMASCHIN

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
DATE INFORMATIVE PENTRU 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se precizeaza altfel)

I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT		Nr. rd.	NR.UNITATI	SUME	
Unități care au înregistrat profit		01	1	11.249.244	
Unități care au înregistrat pierdere		02	-	-	
II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE		Nr. rd.	TOTAL (col.2+3)	DIN CARE :	
A		B	1	2	3
Plăți restante - total(rd.04+08+14 la 18+22), din care :		03	39.089	39.089	-
Furnizori restanți - total(rd.05 la 07), din care :		04	39.089	39.089	-
- peste 30 de zile		05	39.089	39.089	-
- peste 90 de zile		06	-	-	-
- peste 1 an		07	-	-	-
Obligații restante fata de bugetul asigurărilor sociale -total (rd.09 la 13), din care :		08	-	-	-
- contribuții pt.asig.sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte pers.asimilate		09	-	-	-
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate		10	-	-	-
- contribuția pentru pensia suplimentara		11	-	-	-
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj		12	-	-	-
- alte datorii sociale		13	-	-	-
Obligații restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		14	-	-	-
Obligații restante fata de alți creditorii		15	-	-	-
Impozite si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	-	-	-
Impozite si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		17	-	-	-
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd.19 la 21), din care:		18	-	-	-
- restante după 30 de zile		19	-	-	-
- restante după 90 de zile		20	-	-	-
- restante după 1 an		21	-	-	-
Dobânzi restante		22	-	-	-
III. NUMAR MEDIU DE SALARIATI		Nr. rd.	30.09.2011	30.09.2012	
A		B	1	2	
Număr mediu de personal		23	1.367	1.555	
Numarul efectiv de personal existent la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 septembrie		24	1.452	1.641	
IV. PLATI DE DOBANZI, DIVIDENDE SI REDEVENTE		Nr. rd.	SUME (lei)		
A		B	1		
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane către pers.fizice nerezid. ,din care :		25	-		
- impozitul datorat la bugetul de stat		26	-		
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane către pers. jur.afil.nerez.din st.membre ale UE, din care:		27	-		

- impozitul datorat la bugetul de stat	28	-	
Ven. brute din dob. plătite de pers.jur.romane către pers.jur.afil.nerez., din care:	29	-	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	-	
Ven. brute din dob. plătite de pers.jur.romane către pers.jur.afil.nerez., din st.membre ale UE din care:	31	-	
- impozitul datorat la bugetul de stat	32	-	
Ven.brute din dividende platite de pers.jur.romane către pers. nerezid., din care :	33	289.873	
- impozitul datorat la bugetul de stat	34	28.968	
Ven.brute din dividende platite de pers.jur.romane către pers. juridice afiliate nerezid., din care :	35	-	
- impozitul datorat la bugetul de stat	36	-	
Ven. din redevente platite de pers.jur.romane către pers. juridice afiliate nerezid., din st.membre ale UE, din care :	37	-	
- impozitul datorat la bugetul de stat	38	-	
Redevente platite in cursul exerc. financiar pentru bunurile din domeniul public, primite in concesiune, din care:	39	-	
- redevente pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat	40	-	
Redeventa miniera platita	41	-	
Subventii incasate in cursul exercitiul financiar, din care:	42	-	
- subventii incasate in cursul exercitiului financiar aferente activelor	43	-	
- subventii aferente veniturilor	44	-	
Creante restante, care nu au fost incasate la termenele prevazute in contractele comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care	45		
- creante restante de la entitati din sectorul majoritar sau integral de stat	46	486.567	
-creante restante de la entitati din sectorul privat	47	1.472.382	
V. TICHETE DE MASA	Nr. rd.	SUME (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	48		1.870.110
	Nr. rd.	30.09.2011	30.09.2012
A	B	1	2
VI. CHELTUIELI EFECTUATE PENTRU ACTIVITATEA DE CERCETARE-DEZVOLTARE			
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare,din care:	49	543.379	120.939
-din fonduri publice	50		
-din fonduri private	51	543.379	120.939
VII. CHELTUIELI DE INOVARE			
Cheltuieli de inovare-total(rd.53 la 55),din care:	52	1.615.186	1.544.049
-chelt. de inovare finalizate in cursul perioadei	53	993.283	78.267
-chelt. de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	54	621.903	1.465.782
-chelt. de inovare abandonate in cursul perioadei	55	-	-
VIII. ALTE INFORMATII			
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale (ct.232)	56	2.651.183	2.691.997

Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale (ct.234)	57	-	-
Imobilizari financiare in sume brute (rd.59+67),din care:	58	666.919	1.973.425
Actiuni detinute la entitati afiliate,interese de participare,alte titluri imobilizate si obligatiuni pe termen lung, in sume brute (rd.60 la 66), din care:	59	101.580	105.580
-actiuni cotate emise de rezidenti	60	-	-
-actiuni necotate emise de rezidenti	61	87.500	91.500
-parti sociale emise de rezidenti	62	14.080	14.080
-obligatiuni emise de rezidenti	63	-	-
-actiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenti	64	-	-
-actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	65	-	-
-obligatiuni emise de rezidenti	66	-	-
Creante imobilizate in sume brute (rd.68 +69), din care	67	565.339	1.867.845
-creante imobilizate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din cont 267)	68	-	-
-creante imobilizate in valuta (din cont 267)	69	565.339	1.867.845
Creante comerciale, avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute (ct.4092+411+413+418), din care:	70	17.585.284	28.414.459
-creante comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.4092+din ct.411+din ct.413+din ct.418)	71	14.785.392	25.208.649
Creante comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct.4092+din ct.411+din ct.413)	72	1.382.382	1.472.382
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate(ct.425+4282)	73	79.397	65.036
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)(rd.75 la 79), din care:	74	2.867.357	4.501.232
-creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	75	109.704	160.333
-creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	76	2.757.653	2.834.516
-subventii de incasat (ct.445)	77	-	-
-fonduri speciale –taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	78	-	-
-alte creante in legatura cu bugetul statului (ct.4482)	79	-	1.506.383
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	80	-	-
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului neincasate la termenul stabilit(din ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	81	109.704	486.567
Alte creante(ct.451+453+456+4582+461+471+473)(rd.83 la 84),din care:	82	50.562	177.394
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionari/asociatii privind capitalul , decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	83	-	-

-alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (din ct.461+din ct.471+din ct.473)	84	50.562	177.394
Dobanzi de incasat (ct.5187), din care:	85	-	74.208
-de la nerezidenti	86	-	-
Investitii pe termen scurt, in sume brute(ct.501+505+506+din ct.508)(rd.88 la 94), din care:	87	-	-
-actiuni cotate emise de rezidenti	88	-	-
-actiuni necotate emise de rezidenti	89	-	-
-parti sociale emise de rezidenti	90	-	-
-obligatiuni emise de rezidenti	91	-	-
-actiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	92	-	-
-actiuni emise de nerezidenti	93	-	-
-obligatiuni emise de nerezidenti	94	-	-
Alte valori de incasat(ct.5113+5114)	95	-	-
Casa in lei si valuta (rd.97 +98), din care:	96	2.581	5.579
-in lei (ct.5311)	97	2.581	5.579
-in valuta (ct.5314)	98	-	-
Conturi curente la banci in lei si valuta (rd.100 +102), din care:	99	32.770.699	357.882
-in lei (ct.5121), din care:	100	31.661.701	96.344
- conturi curente in lei deschise la banci nerezidente	101	-	-
-in valuta (ct.5124), din care:	102	1.108.998	261.538
- conturi curente in valuta deschise la banci nerezidente	103	-	-
Alte conturi curente la banci si acreditive(rd.105 +106), din care:	104	31.002	60.456
-sume in curs de decontare,acreditive si alte valori de incasat in lei (ct.5112+5125+5411)	105	31.002	60.456
- sume in curs de decontare si acreditive in valuta (ct.5125+5412)	106	-	-
Datorii (rd.108+111+114+117+120+123+126+129+132+135 +138+139+143+145+146+151+152+153+158),din care:	107	16.549.010	39.821.143
- Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, in sume brute (ct.161) (rd.109 +110), din care:	108	-	-
-in lei	109	-	-
-in valuta	110	-	-
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681) (rd.112 +113), din care:	111	-	-
-in lei	112	-	-
-in valuta	113	-	-
- Credite bancare interne pe termen scurt (ct.5191+5192+5197),(rd.115+116), din care:	114	-	-
-in lei	115	-	-
-in valuta	116	-	-
Dobanzi aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct.5198) (rd.118 +119), din care:	117	-	-
-in lei	118	-	-
-in valuta	119	-	-
- Credite bancare externe pe termen scurt	120	-	-

(ct.5193+5194+5195),(rd.121+122), din care:			
-in lei	121	-	-
-in valuta	122	-	-
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd.124+125), din care:	123	-	-
-in lei	124	-	-
-in valuta	125	-	-
- Credite bancare pe termen lung (ct.1621 +1622+1627),(rd.127+128), din care:	126	-	-
-in lei	127	-	-
-in valuta	128	-	-
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.130+131), din care:	129	-	-
-in lei	130	-	-
-in valuta	131	-	-
- Credite bancare externe pe termen lung (ct.1623 +1624+1625),(rd.133+134), din care:	132	-	-
-in lei	133	-	-
-in valuta	134	-	-
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd.136+137), din care:	135	-	-
-in lei	136	-	-
-in valuta	137	-	-
-Credite de la trezoreria statului (ct.1626+din ct.1682)	138	-	-
-Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct.166+167+1685+1686+1687)(rd.140+141), din care:	139		55.026
-in lei si exprimate in lei,a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	140		55.026
-in valuta	141		-
Valoarea concesiunilor primite (din ct.167)	142		
-Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, in sume brute (ct.401+403+404+405+408+419), din care:	143	11.356.989	34.466.083
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate in sume brute (din ct.401+din ct.403+din ct.404+din ct.405+din ct.408+din ct.419)	144	5.491.140	26.125.811
-Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+4281)	145	1.192.079	1.254.938
-Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct.431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481) (rd.147 la 150) din care:	146	3.551.146	3.648.066
-datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale(ct.431+437+4381)	147	1.469.161	1.423.038
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	148	2.054.743	2.206.083
-fonduri speciale –taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	149	27.242	18.945
-alte datorii in legatura cu bugetul statului(ct.4481)	150	-	-
-Datoriile entitatii in relatii cu entitatile afiliate (ct.451)	151	-	-
-Sume datorate actionarilor/asociatilor (ct.455)	152	-	-
-Alte datorii	153	448.796	397.030

(ct.453+456+457+4581+462+472+473+269+509)(rd.154 la 157), din care:			
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionari/asociatii privind capitalul , decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	154	324.513	235.694
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	155	124.281	161.336
-subventii nereluate la venituri (din ct.472)	156	-	-
-varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	157	-	-
-Dobanzi de platit(ct.5186)	158	-	-
Capital subscris varsat (ct.1012) , din care:	159	37.483.690	37.483.690
-actiuni cotate	160	37.483.690	37.483.690
-actiuni necotate	161		
-parti sociale	162		
-capital subscris varsat de nerezidenti (din ct.1012)	163		
Capital subscris varsat (ct.1012) (rd.165+168+169+170+171), din care:	164	37.483.690	37.483.690
-detinut de institutii publice. (rd.166+167) din care:	165		
-institutii publice de subordonare centrala	166		
-institutii publice de subordonare locala	167		
-detinut de societati comerciale cu capital de stat	168		
-detinut de societati comerciale cu capital privat	169	28.810.487	28.810.487
- detinut de persoane fizice	170	4.125.997	3.918.637
- detinut de alte entitati	171	4.547.206	4.668.006
Brevete si licente (din ct.205)	172	3.211.191	3.521.714
IX.INFORMATII PRIVIND CHELTUIELILE CU COLABORATORII			
Cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	173	818.268	5.712.592
X. INFORMATII PRIVIND BUNURILE DIN DOMENIUL PUBLIC AL STATULUI			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	174		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	175		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	176		

Director General
GRIGORE FILIP

Director Financiar
DORU DAMASCHIN

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU PENTRU 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI)

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2012	Creșteri		Reduceri		Sold la 30 septembrie 2012
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	37.483.690	-	-	-	-	37.483.690
Rezerve din reevaluare	41.181.862	-	-	-	-	41.181.862
Rezerve legale	6.645.973	809.564	-	-	-	7.455.537
Rezerve statutare sau contractuale	802.599	2.333.668	2.333.668	-	-	3.136.267
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	88.281	-	-	-	-	88.281
Alte rezerve	5.573.500	-	-	-	-	5.573.500
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	10.767.498	-	10.767.498	2.333.668	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Profitul net realizat pe 9 luni 2012	Sold C	-	11.249.244	-	-	11.249.244
	Sold D	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului	-	(809.564)	-	-	-	(809.564)
Total capitaluri proprii	102.543.403	13.582.912	2.333.668	10.767.498	2.333.667	105.358.817

Director General
GRIGORE FILIP

Director Financiar
DORU DAMASCHIN

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR PENTRU 30 SEPTEMBRIE 2012

(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu se precizeaza altfel)

METODA DIRECTA

Denumirea elementului	9 LUNI 2011	9 LUNI 2012
A	B	C
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE:		
Incasari din activitatea de exploatare :	108.917.640	167.065.944
• incasari de la clienti	107.958.073	161.420.006
• rate incasate din imprumuturi acordate	137.199	190.845
• TVA recuperat	-	4.697.116
• accize recuperate	822.368	757.977
Plati pentru activitatea de exploatare :	99.925.194	137.362.902
• plati catre furnizori, total din care:	51.995.707	81.475.658
○ plati catre furnizorii de materiale	34.580.275	53.314.708
○ plati catre furnizorii de utilitati	4.523.080	7.190.748
○ plati catre furnizorii de servicii	12.892.352	20.970.202
• plati catre angajati, impozite si taxe salariale, total din care:	40.369.384	46.549.933
○ salarii nete	19.055.375	21.659.193
○ tichete de masa	1.823.958	1.928.085
○ cheltuieli cu forta de munca temporara	2.690.855	4.787.831
○ impozite si taxe salariale	16.799.196	18.174.824
• impozitul pe profit platit	4.581.577	5.035.702
• alte impozite si taxe platite	1.101.118	2.213.582
• dobanzi platite aferente descoperirilor de cont temporare	3	-
• alte plati pentru activitatea de exploatare	1.477.405	2.088.027
• imprumuturi acordate	400.000	-
NUMERAR NET DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE (A)	8.992.446	29.703.042
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE INVESTITII:		
Incasari din activitatea de investitii :	2.525.442	1.353.303
• incasari din fonduri nerambursabile	517.982	-
• incasari din vanzarea de imobilizari corporale, necorporale si financiare	103.172	11.661
• dobanzi incasate din imprumuturi acordate	22.973	11.309
• dividende incasate	33.187	22.958
• dobanzi incasate din depozite bancare	1.848.128	1.307.375
Plati pentru activitatea de investitii :	9.990.222	15.097.338
• plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale , necorporale si financiare	9.990.222	15.097.338
NUMERAR NET DIN ACTIVITATI DE INVESTITII (B)	(7.464.780)	(13.744.035)
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE FINANTARE:		
Plati pentru activitatea de finantare :		
• dividende platite actionarilor	8.118.031	8.435.515
NUMERAR NET DIN ACTIVITATI DE FINANTARE (C)	(8.118.031)	(8.435.515)
Cresterea neta a numerarului (A +B + C)	(6.590.365)	7.523.492
Numerar la inceputul exercitiului financiar	39.453.760	37.553.323
Numerar la sfarsitul perioadei de raportare	32.863.395	45.076.815

Director General
GRIGORE FILIP

Director Financiar
DORU DAMASCHIN

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 1- ACTIVE IMOBILIZATE

1.1. VALORI BRUTE

<u>Imobilizări necorporale</u>	Sold la 1 ianuarie 2012	Creșteri	Reduceri	Sold la 30 septembrie 2012
Cheltuieli de dezvoltare	-	72.732	72.732	-
Brevete,licente,marci	3.494.828	78.267	-	3.573.095
Alte imobilizări necorporale	433.237	-	-	433.237
Imobilizari necorporale in curs de executie	-	19.047	-	19.047
Total	3.928.065	170.046	72.732	4.025.379
<u>Imobilizari corporale</u>				
Terenuri si amenajari de terenuri	26.154.851	-	-	26.154.851
Construcții	21.479.996	10.855.239	-	32.335.235
Instalatii tehnice, masini	37.623.886	12.400.337	115.040	49.909.183
Alte imobilizari corporale	314.523	16.101	67.636	262.988
Imobilizari corporale in curs de executie	10.870.018	14.297.089	23.099.694	2.067.413
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	2.688.653	3.345	-	2.691.998
Total	99.131.927	37.572.111	23.282.370	113.421.668
<u>Imobilizari financiare</u>				
Actiuni detinute la entitati afiliate	14.080	-	-	14.080
Alte titluri imobilizate	91.500	-	-	91.500
Creante imobilizate	1.028.530	1.379.706	289.558	2.118.678
Total	1.134.110	1.379.706	289.558	2.224.258
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	104.194.102	39.121.863	23.644.660	119.671.305

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 1- ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

1.2. AMORTIZARE

<u>Imobilizări necorporale</u>	Sold la 1 ianuarie 2012	Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 30 septembrie 2012
Cheltuieli de dezvoltare	-	72.732	72.732	-
Brevete, licențe, mărci	2.999.760	222.924	-	3.222.684
Alte imobilizări necorporale	295.489	35.966	-	331.455
Total	3.295.249	331.622	72.732	3.554.139
<u>Imobilizări corporale</u>				
Terenuri	-	-	-	-
Construcții	6.221.920	1.988.433	-	8.210.353
Instalații tehnice, mașini	18.142.802	3.741.314	114.554	21.769.562
Alte imobilizări corporale	314.523	561	67.636	247.448
Total	24.679.245	5.730.308	182.190	30.227.363
TOTAL AMORTIZARE ACTIVE IMOBILIZATE	27.974.494	6.061.930	254.922	33.781.504

1.3. VALOAREA CONTABILĂ NETĂ A IMOBILIZĂRILOR LA 30 septembrie 2012

	Valoare brută	Amortizare	Ajustări pentru pierderea de valoare	Valoare contabilă netă
1.Imobilizări necorporale	4.025.379	3.554.139	-	471.240
2.Imobilizări corporale	113.421.668	30.227.363	2.392.732	80.801.573
3.Imobilizări financiare, din care:	2.224.258	-	-	2.224.258
3.1. cu scadență mai mare de un an:	795.265	-	-	795.265
- sumele rămase din împrumuturile acordate pentru care AEROSTAR percepe dobânzi	77.670	-	-	77.670
-acțiuni și părți sociale deținute de AEROSTAR în capitalul social al altor societăți (Nota 10)	105.580	-	-	105.580
- garanție acordată unui client extern conform contractului încheiat	612.015	-	-	612.015
3.2. cu scadență mai mică de un an:	1.428.993	-	-	1.428.993
Total (1+2+3.1.)	118.242.312	33.781.504	2.392.732	82.068.076

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 1 - ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Conform reglementarilor contabile aplicate, imobilizarile financiare cu scadenta mai mica de 12 luni (pct. 3.2.), in suma de **1.428.993 lei**, reprezinta garantii in vama si garantie acordata unui client extern si sunt reflectate, in bilant, la elementul de activ "creante comerciale".

1.4. CRESTERILE DE VALORI BRUTE ALE ACTIVELOR IMOBILIZATE, sunt urmare a :

a) Cresterilor de valori brute ale imobilizarilor necorporale prin:	<u>170.046</u>
• capitalizarea cheltuielilor de dezvoltare efectuate in vedera calificarii proceselor speciale pentru programele de aviatie civila	72.732
• achizitiei de licente	97.314
b) Cresterilor de valori brute ale imobilizarilor corporale , prin:	<u>37.572.111</u>
• achizitia de echipamente tehnologice, masini- unelte CNC, mijloace de transport, modernizarii unor constructii, receptiei lucrarilor aferente componentei „ <i>Constructie hangar fabricatie si montaj aeronave civile</i> ” din obiectivul de investitii „ <i>Extinderea capacitatilor de fabricatie și asamblare de aerestructuri destinate aviatiei civile</i> ”, astfel:	23.271.677
- ca urmare a finalizarii obiectivelor de investitii	23.099.694
- recunoasterii , la inceputul operatiunii de leasing, ca activ ,a autoturismului Mercedes achizitionat in leasing - perioada de leasing este de un an	171.983
• capitalizarea cheltuielilor aferente investitiilor in curs de executie, din care:	14.297.089
o capitalizarea cheltuielilor efectuate pentru finalizarea investitiei „ <i>Extinderea capacitatilor de fabricatie și asamblare de aerestructuri destinate aviatiei civile</i> ”	6.416.441
o capitalizarea cheltuielilor efectuate pentru alte investitii	7.880.648
c) Cresterilor de valori brute ale imobilizarilor financiare, prin :	<u>1.379.706</u>
• constituire garantii de buna executie acordata unui client extern conform contractului incheiat	1.201.574
• constituire garantie pentru autorizatie vama la domiciliu	10.000
• garantie participatie la o licitatie	8.432
• cresterea garantiilor exprimate in valuta si evaluate la sfarsitul lunii potrivit reglementarilor legale	159.700

1.5. REDUCERILE DE VALORI BRUTE ALE ACTIVELOR IMOBILIZATE sunt urmare a:

a) Reducerilor de valori brute ale imobilizarilor necorporale, prin:	<u>72.732</u>
• decontarea si amortizarea temelor din programul de dezvoltare, abordate si finalizate in perioada analizata	72.732
b) Reducerilor de valori brute ale imobilizarilor corporale, prin:	<u>23.282.370</u>
• finalizarea investitiilor in curs de executie	23.099.694
• vanzarea si scoaterea din folosinta a unor echipamente, mijloace de transport	182.676
c) Reducerilor de valori brute ale imobilizarilor financiare, prin:	<u>289.558</u>
• recuperarea ratelor si dobanzilor aferente imprumuturilor acordate	190.846
• diminuare garantii exprimate in valuta si evaluate la sfarsitul lunii potrivit reglementarilor legale	98.712

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 2 –PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2012	Transferuri		Sold la 30 septembrie 2012
		(constituiri)	(diminuari anulari)	
	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	7.712	6.487.802	4.238.514	2.257.000
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	20.337.963	6.777.205	7.160.866	19.954.302
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale	64.196	-	69	64.127
Alte provizioane	15.813.826	14.846.319	7.877.255	22.782.890
TOTAL	36.223.697	28.111.326	19.276.704	45.058.319

Au fost constituite urmatoarele provizioane:

	<u>Cheltuieli</u>
• provizioane pentru garantiile de buna executie acordate clientilor, conform contractelor incheiate cu acestia	6.777.205
• alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	14.846.319
• provizion pentru litigii	6.487.802
Total cheltuieli cu provizioanele constituite	28.111.326

Au fost anulate respectiv diminuate, prin reluare la venituri, urmatoarele provizioane:

	<u>Venituri</u>
• provizioanele aferente garantiilor, acordate clientilor in perioadele anterioare si care au expirat	7.160.866
• alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	7.877.324
• provizioane pentru litigii	4.238.514
Total venituri din anulari de provizioane	19.276.704

Provizioanele exprimate in valuta au fost evaluate la sfarsitul lunii potrivit reglementarilor legale si s-au inregistrat majorari sau dupa caz, diminuari ale lor.

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 3- REPARTIZAREA PROFITULUI

Din profitul net realizat in perioada ianuarie –septembrie 2012, de 11.249.244 lei , s-a repartizat suma de 809.565 lei pentru constituirea rezervei legale.

NOTA 4- ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORI	<u>Nr. rd.</u>	<u>30.09.2011</u>	<u>30.09.2012</u>
Cifra de afaceri neta	01	100.450.220	133.986.223
Costurile bunurilor vandute si serviciilor prestate	02	94.398.699	119.524.547
Cheltuielile activitatii de baza	03	65.739.254	89.021.882
Cheltuielile activitatii auxiliare	04	736.310	836.672
Cheltuielile indirecte de productie	05	27.923.135	29.654.040
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta (01-02)	06	6.051.521	14.461.676
Cheltuieli generale de administratie	07	1.056.582	1.046.013
		1.357.361	708.945
Alte venituri din exploatare	08		
Rezultatul din exploatare cu influenta veniturilor si cheltuielilor din provizioane si ajustari (06-07+08)	09	6.352.300	14.124.608

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 5- SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

a). Situatia creantelor

CREANTE	Nr. rd.	Sold la		Termen de lichiditate		
		31 decembrie 2011	30 septembrie 2012	Sub 1 an	Intre 1- 5 ani	Peste 5 ani
		1	2=3+4+5	3	4	5
Creanțe comerciale, net	01	30,533,633	28,499,286	28,400,706	98,580	-
Clienti interni	02	1,886,611	2,330,060	2,231,480	98,580	-
Clienti externi	03	27,887,007	24,740,233	24,740,233	-	-
Clienti incerti ¹⁾	04	1,368,557	1,344,166	-	-	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	05	(1,368,557)	(1,344,166)	-	-	-
Furnizori-debitori pentru prestari servicii	06	-	-	-	-	-
Alte creante immobilizate	07	760,015	1,428,993	1,428,993	-	-
Alte creanțe, din care:	08	1,538,664	4,805,486	4,805,486	-	-
• Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate, din care:	09	23,215	65,036	65,036	-	-
- <i>avansuri salariale acordate personalului</i>		23,215	56,862	56,862	-	-
• Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului, din care:	10	1,466,205	4,501,232	4,501,232	-	-
- <i>TVA de recuperat</i>		670,817	3,167,777	3,167,777	-	-
- <i>accize aferente combustibilului aflat in stoc pentru testarea aeronavelor</i>		661,233	1,169,160	1,169,160	-	-
• Alte creante, din care:.	11	49.244	239.218	239.218	-	-
- <i>decontari din operatiuni in curs de clarificare</i>		36.719	165.010	165.010	-	-
- <i>dobanzi de incasat</i>		-	74.208	74.208	-	-
TOTAL	12	32,072,297	33,304,772	33,206,192	98,580	-

¹⁾ Clientii incerti au fost inregistrati distinct in evidenta contabila a societatii. Pentru acoperirea riscului de nerecuperare a sumelor reprezentand creante incerte, societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea clientilor incerti , la valoarea integrala a acestora.

Evaluarea creantelor exprimate in valuta s-a facut la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii septembrie 2012.

Diferentele de curs valutar favorabile sau nefavorabile intre cursul pietei valutare la care sunt inregistrate creantele in valuta si cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii septembrie 2012 s-au inregistrat in conturile corespunzatoare de venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar, dupa caz.

Creantele comerciale cu termen de lichiditate intre 1 an si 5 ani reprezinta vanzari de produse cu plata in rate, respectiv livrarea unui avion ultrasor primar tip festival R40F, cu scadenta in decembrie 2013. Creantele in legatura cu bugetul statului, la sfarsitul lunii septembrie, sunt in suma de 4,501,232 lei.

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 5- SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

b) Situația datoriilor

DATORII	Rând	Sold la	Sold la	Termen de exigibilitate		
		31 decembrie 2011	30 septembrie 2012	Sub 1 an	Intre 1-5 ani	Peste 5 ani
		1	2=3+4+5	3	4	5
Avansuri incasate in contul clientilor	01	1,246,392	19,729,407	11,605,363	8,124,044	-
Clienti creditori interni	02	153,492	103,218	103,218	-	-
Clienti creditori externi	03	1,092,900	19,626,189	11,502,145	8,124,044	-
Furnizori	04	11,252,579	14,736,675	14,736,675	-	-
Furnizori interni	05	5,905,210	7,442,546	7,442,546	-	-
Furnizori externi	06	4,317,890	5,649,127	5,649,127	-	-
Furnizori-facuri nesoite	07	317,619	539,819	539,819	-	-
Furnizori de imobilizari	08	711,860	1,105,183	1,105,183	-	-
Alte datorii,din care	09	5,620,249	5,355,061	5,355,061	-	-
• Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate	10	1,328,790	1,254,938	1,254,938	-	-
• Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	11	3,933,910	3,648,067	3,648,067	-	-
• Alte datorii , din care:	12	357,549	452,056	452,056	-	-
-dividende neincasate de actionari:		241,792	235.694	235.694	-	-
-din anii anteriori		241.792	235.694	235.694	-	-
-din anul 2011		-	-	-	-	-
TOTAL	13	18,119,220	39,821,143	31,697,099	8,124,044	-

Dividendele inregistrate distinct in evidenta contabila a societatii reprezinta sumele platite de societate prin mandat postal si neridicate de actionari, din diverse motive ce tin de acestia.

La finele lunii septembrie 2012 societatea are angajamente luate sub forma scrisorilor de garantie bancara in valoare de 2,720,000 USD emise in favoarea partenerilor comerciali conform cerintelor contractuale. Pentru aceste angajamente, compania AEROSTAR a inregistrat provizioane.

Diferentele de curs valutar favorabile sau nefavorabile intre cursul pietei valutare la care sunt inregistrate datoriile in valuta si cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii septembrie 2012, s-au inregistrat in conturile corespunzatoare de venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar, dupa caz.

Avansul incasat conform contractului incheiat cu un client extern, in suma de 8,124,044 lei, este pentru efectuarea, de catre AEROSTAR, a unor lucrari de reparatii si intretinere avioane .

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 6 - PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

La întocmirea și prezentarea situațiilor financiare s-au aplicat reglementările contabile conforme cu directivele europene.

Nu au avut loc abateri de la principiile și politicile contabile, de la metodele de evaluare sau de la alte prevederi ale reglementărilor contabile.

Pentru fiecare element de bilanț, cont de profit și pierdere, capitaluri proprii, flux de numerar, a fost prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru perioada similară precedentă, pentru comparabilitate. Situațiile financiare oferă o imagine fidelă asupra poziției și performanței financiare.

A) Principiile contabile aplicate sunt:

- **Principiul continuității activității:** Societatea își va continua activitatea în mod normal, într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.
- **Principiul permanenței metodelor:** Metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- **Principiul prudenței:** Evaluarea elementelor de active și de datorii a fost realizată pe o bază prudentă:
 - a) a fost inclus profitul realizat pe în perioada ianuarie-septembrie 2012;
 - b) s-a ținut cont de toate datoriile aparute în cursul perioadei;
 - c) s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale aparute în cursul perioadei;
 - d) s-a ținut cont de toate depreciările;
 - e) au fost provizionate toate riscurile identificate.
- **Principiul independenței exercitiului :** Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile aferente perioadei, indiferent de data încasării sau plății acestora.
- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv:** Componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.
- **Principiul intangibilității :** Bilanțul de deschidere al exercitiului financiar 2012 a fost întocmit în conformitate cu prevederile OMFP3055/2009, cu modificările ulterioare.
- **Principiul necompensării:** Nu s-au înregistrat compensări între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli.

Eventualele compensări între creanțe și datorii ale societății față de același agent economic au fost efectuate cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.
- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului:** Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere s-a făcut ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.
- **Principiul pragului de semnificație:** Elementele de bilanț și de cont de profit și pierdere au fost considerate ca fiind semnificative în raport cu pragul de semnificație.

B) Politici și metode contabile

α) Bazele întocmirii situațiilor financiare

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 6- PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Situatiile financiare semestriale ale SC AEROSTAR au fost intocmite in conformitate cu reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene, aprobate prin OMFP nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare si prezentate in conformitate cu prevederile Legii 297/2004 privind piata de capital, Regulamentului 1/2006 emis de CNVM si Codului Bursei de Valori.

Situatiile financiare intocmite de societate pentru perioada ianuarie-septembrie 2012 cuprind:

- o Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii
- o Contul de profit și pierdere
- o Date informative
- o Situația modificărilor capitalului propriu
- o Situatia fluxurilor de numerar
- o Note explicative la situatiile financiare

Politicile contabile au fost aplicate in mod consecvent pe perioada 01.01.2012 -30.09.2012.

b) Moneda situatiilor financiare este Leul. Toate cifrele sunt prezentate in lei romanesti.

c) Tranzactii valutare

Operatiunile exprimate in valuta au fost inregistrate in lei la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei , de la data inregistrarii tranzactiei.

d) Imobilizari corporale

Bazele de evaluare folosite pentru determinarea valorii contabile a imobilizarilor corporale sunt:

- Pentru grupa "Instalatii tehnice si masini" si grupa "Alte instalatii, utilaje si mobilier" –baza de evaluare in bilant este valoarea neta;
- Pentru terenuri, baza de evaluare este valoarea reevaluata la 30.06.2011;
- Pentru grupa "Constructii" baza de evaluare este valoarea reevaluata in anul 2009.

In conformitate cu prevederile pct.55 si pct.56 din OMF 3055/2009 privind evaluarea la inventar si prezentarea elementelor in bilant, la data de 30 septembrie 2012 S.C. AEROSTAR S.A. Bacau a calculat si inregistrat ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale-categoria constructii –in valoare de 2.392.733 lei.

La determinarea pierderilor din depreciere a unor cladiri s-a luat in considerare constatarea faptica cu ocazia inventarierii anuale si existenta unor indicii interne privind un grad de utilizare a acestora diminuat (acestea fiind partial sau integral neutilizate in productie), ca urmare a intreruperii activitatii carora aceste cladiri le-au fost dedicate.

Cheltuielile cu reparatiile si intretinerea imobilizarilor corporale, efectuate in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, au fost recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

Cheltuielile efectuate pentru modernizarea imobilizarilor corporale au fost recunoscute in valoarea acestora si s-au supus amortizarii pe perioada ramasa de amortizare.

Amortizarea s-a calculat folosind regimul de amortizare liniar, prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii imobilizarilor corporale, pe durata de utilizare a acestora.

Amortizarea se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune pana la recuperarea integrala a valorii de intrare a imobilizarilor corporale, conform duratelor de utilizare economica.

Duratele de utilizare economica sunt stabilite de o comisie formata din specialistii societatii.

Duratele normate de functionare (duratele fiscale) ale imobilizarilor corporale sunt reglementate de legislatia fiscala.

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 6- PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale au fost inregistrate in contul de profit si pierdere.

Terenurile nu au fost supuse amortizarii.

Imobilizarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile nepuse in functiune.

Acestea s-au evaluat la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor corporale dupa finalizarea si receptia acestora.

Imobilizarile corporale in curs de executie nu au fost supuse amortizarii .

e) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale au fost evaluate in bilant la valoarea neta.

Cheltuielile aferente achizitiilor de brevete, licente, marci si alte valori similare precum si cheltuielile de dezvoltare care au fost recunoscute ca imobilizari necorporale se recupereaza prin intermediul amortizarii liniare, pe o perioada de maxim 3 ani.

Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor necorporale au fost inregistrate in contul de profit si pierdere.

f) Imobilizari financiare

Societatea evidentiaza in elementul de activ imobilizat "imobilizari financiare":

- o actiuni si parti sociale detinute de AEROSTAR in capitalul social al altor societati , netranzactionate pe piata de capital (NOTA 10)
- o garantie acordata unui client conform contractului incheiat (NOTA 1)
- o suma ramasa din imprumuturile acordate de AEROSTAR, cu scadenta mai mare de 12 luni (NOTA 1).

g) Stocuri

Contabilitatea stocurilor este tinuta cantitativ si valoric, prin folosirea inventarului permanent.

In aceste conditii, in contabilitate s-au inregistrat toate operatiunile de intrare si iesire, ceea ce a permis stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor, atat cantitativ, cat si valoric.

Stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie sau la costul de productie , dupa caz.

Costul de productie sau de prelucrare a stocurilor cuprinde: materii prime si materiale directe, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational, ca fiind legata de fabricatia stocurilor.

Cheltuielile care nu au fost incluse in costul stocurilor , ci au fost recunoscute drept cheltuieli ale perioadei 01.01.2012 -30.09.2012 au fost :

- cheltuielile generale de administratie
- cheltuielile de desfacere.

La iesirea din gestiune a stocurilor, acestea s-au evaluat si s-au inregistrat in contabilitate prin metoda CMP (costul mediu ponderat), considerata ca fiind cea mai adecvata din considerentul asocierii costurilor recente cu veniturile curente.

Metoda aleasa este aplicata consecvent pentru elementele de natura stocurilor.

Productia in curs de executie se determina prin inventariere la sfarsitul fiecarei luni.

Actiunile de natura stocurilor au fost reflectate in bilant la valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor. In acest scop, valoarea stocurilor este diminuata pana la valoarea realizabila neta, prin constituirea ajustarilor pentru depreciere.

Pe primele 9 luni ale anului 2012 societatea a constituit ajustari pentru deprecierea stocurilor, in valoare de 5.120.695 lei, nivelul acestora la data de 30.09.2012 fiind de 8.225.233 lei.

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 6- PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

h) Creante comerciale

Conturile de creante comerciale si alte creante au fost evaluate in bilant la valoarea lor probabila de incasat.

Creantele incerte au fost inregistrate distinct in contabilitate.

Societatea a calculat si inregistrat, in perioada 01.01.2012 -30.09.2012, ajustari pentru deprecierea clientilor incerti la valoarea integrala a acestora (NOTA 5-Creante).

i) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii au fost evidentiate la valoarea lor platibila.

j) Provizioane

Societatea a recunoscut provizioane numai in momentul in care a avut o obligatie curenta generata de un eveniment anterior si :

-a fost probabila o iesire de numerar pentru stingerea acestei obligatii

-a fost posibila o estimare credibila a valorii obligatiei.

Odata cu aplicarea standardelor contabile, armonizate cu reglementarile europene, societatea a estimat si a inclus, in valoarea imobilizarilor corporale, costuri estimate cu demontarea si mutarea acestora, constituind provizioane la nivelul acestor costuri.

La data de 30.09.2012 , valoarea provizioanelor constituite pentru aceste costuri era de 64.127 lei.

k) Dividende

Dividendele convenite actionarilor societatii AEROSTAR din profitul anului 2011, in suma de 8.433.830 lei, aprobate in adunarea generala ordinara a actionarilor din luna aprilie 2012, au fost recunoscute ca datorii în situatiile financiare intocmite pentru 30.04.2012.

l) Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul in care riscurile si beneficiile asociate proprietatii asupra lor au fost transferate cumparatorului.

m) Rezultatul financiar

A fost determinat de veniturile si cheltuielile din activitatea financiara.

NOTA 7- PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Valoarea capitalului social subscris si varsat este de 37.483.689,60 lei.

Capitalul social este format din 117.136.530 actiuni ordinare, dematerializate, cu valoare nominala de 0,32 lei.

În perioada 01.01.2012-30.09.2012, capitalul social al societății AEROSTAR nu a suferit modificări. Detinatorii actiunilor sunt indreptatiti sa primeasca dividende anual si au drept de vot in Adunarea Generala a Actionarilor astfel: o actiune reprezinta un vot.

Actionarii societatii AEROSTAR SA Bacau (in sedinta din 3 aprilie 2012), au aprobat distribuirea unui dividend brut pe actiune pentru exercitiul financiar 2011 de 0,072 lei .

AEROSTAR nu a emis si nu a anulat actiuni si obligatiuni in perioada analizata.

Actiunile societatii AEROSTAR sunt cotate la categoria a II-a a Bursei de Valori Bucuresti din anul 1998.

Pretul de tranzactionare a unei actiuni AEROSTAR a oscilat, pe primele noua luni ale anului 2012, intre un *nivel minim* de 0,92 lei si un *nivel maxim* de 1,45 lei.

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 8- INFORMATII PRIVIND PERSONALUL, DIRECTORII SI ADMINISTRATORII

a) Indemnizatiile administratorilor sunt aprobate de Adunarea generala a actionarilor.

Salariile conducerii executive sunt negociate de directorul general al societatii.

In Contractul colectiv de munca sunt prevazute categoriile si clasele de salarizare pentru salariatii societatii.

b)AEROSTAR efectueaza plati in numele salariatilor catre sistemul de pensii, public si privat, catre sistemul asigurarilor sociale de sanatate si fondul de somaj.

Toti salariatii societatii sunt membri ai sistemului public de pensii si o parte din salariati sunt membri ai sistemului privat de pensii, in conditiile legii.

AEROSTAR nu este angajata in nici un sistem de beneficii post-pensionare si nu are obligatia de a presta servicii ulterioare pensionarii fostilor sau actualilor angajati.

c) In perioada ianuarie –septembrie 2012, societatea AEROSTAR nu a acordat credite membrilor Consiliului de Administratie si nici altor salariati.

d) Numarul de personal la data de 30 septembrie este de 1.641, din care un numar de 313 reprezinta forta de munca atrasa de la agentul de contractare pe baze temporare a personalului AIRPRO CONSULT SRL Bacau.

Structura personalului

Directori executivi	7
Salariati cu studii superioare	435 , din care 29 forta de munca atrasa
Muncitori	1.070, din care 275 forta de munca atrasa
<u>Alte categorii</u>	<u>129, din care 9 forta de munca atrasa</u>
Total personal	1.641, din care 313 forta de munca atrasa

In primele 9 luni ale anului 2012, un numar de 1.474 salariati au participat la diferite programe de formare profesionala.

Cheltuielile cu forta de munca utilizata de societate pana la 30 septembrie 2012 au fost in suma de 46.861.484 lei .

In situatiile financiare (interimare si anuale) ale anului 2012, la capitolul cheltuieli salariale, sunt reflectate si cheltuielile salariale cu forta de munca temporara.

De asemenea, societatea a efectuat cheltuieli pentru:

- o tichete de masa acordate salariatilor Aerostar in suma de 1.870.110 lei
- o prime acordate conform Contractului Colectiv de munca 2012-2014 in suma de 1.396.628lei
- o cursuri de perfectionare profesionala in suma de 49.893 lei

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 9- PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire indicatori	algoritm de calcul	30.09.2011	30.09.2012
1. Indicatori de lichiditate			
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	4,54	3,52
Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)	Active curente-Stocuri / Datorii curente	3,19	2,47
2.Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat /Capital angajat X100	0	0
3. Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a stocurilor	Cifra de afaceri/Stoc mediu	5,61	4,26
Nr. zile de stocare	Stoc mediu/Cifra de afaceri*270 zile	48,12	63,34
Viteza de rotatie a debitelor – clienti	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*270 zile	49,89	56,52
Viteza de rotatie creditelor – furnizori	Sold mediu furnizori /Cifra de afaceri*270 zile	21,66	32,54
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1,41	1,63
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0,69	0,69
4. Indicatori de profitabilitate			
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit brut /Capital angajat	0,08	0,15
Rata rezultatului din exploatare	Profitul brut din exploatare /Cifra de afaceri x100	6,32	10,54

NOTA 10- ALTE INFORMATII

a) Informatii generale despre societate

Societatea AEROSTAR a fost infiintata in anul 1953 si functioneaza in conformitate cu legea româna.

S.C. AEROSTAR S.A. isi desfasoara activitatea la sediul social din Bacau, strada Condorilor nr.9.

Domeniul principal de activitate al AEROSTAR este productia.

Obiectul principal de activitate al societatii este "Fabricarea de aeronave si nave spatiale" - cod 3030.

Compania a fost inregistrata ca societate pe actiuni, la Registrul Comertului Bacau (avand numarul de ordine J04/1137/1991) cu denumirea prezenta de S.C."AEROSTAR S.A.".

Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta, in conditiile legii, de S.C. Depozitarul Central S.A. Bucuresti.

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 10- ALTE INFORMATII (continuare)

Strategia de dezvoltare a S.C AEROSTAR S.A pentru anii 2011-2015 este o strategie de "expansiune selectiva" ceea ce înseamnă că prioritare vor fi acele grupe de produse cu profitabilitate bună și risc relativ redus, respectiv „piese, aerestructuri și subansamble de aviație”, „mentenanță avioane civile”, „hidraulică de aviație” și „sisteme defensive terestre”, fără a se neglija celelalte grupe de produse și servicii care vor fi menținute și ajutate să-și îmbunătățească profitabilitatea.

Direcții și măsuri strategice de acțiune pentru anii 2011 -2015

- i. Direcția prioritară „fabricație produse de aviație”
- ii. Direcția prioritară „MRO aviația civilă”
- iii. Direcția prioritară „sisteme pentru apărare (aviație, terestre, integrate)”
- iv. Direcția prioritară „produse și servicii din domeniile: electronică civilă, procese speciale, utilități”

b) Informatii privind societatile la care AEROSTAR detine participatii in capitalul social

La data de 30.09.2012, portofoliul participatiilor detinute de AEROSTAR in capitalul social al altor societati a ramas neschimbat fata de finele anului 2011 si se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumire societate	Capital social al societatii			Nr.actiuni detinute de AEROSTAR in capitalul social al societatii	procent detinut de AEROSTAR in capitalul social (%)	Domeniul de activitate al societatilor (CAEN rev.2)
		valoare (lei)	nr. total de actiuni	valoare nominala /actiune			
1	S.C. AIRPRO CONSULT S.R.L.Bacau	10.000	100	100	100	100,00	CAEN 7022/Activitati de contractare pe baze temporare a personalului
2	S.C. FOAR S.R.L. Bacau	8.000	800	10	408	51,00	CAEN 7739/ Inchirierea altor masini si echipamente
	Total actiuni detinute la entitati afiliate	18.000	900	x	508	x	x
3	S.C. AEROSTAR TRANSPORTURI FERROVIARE S.A.Bacau	200.000	20.000	10	9.150	45,75	CAEN 2822/Fabricarea echipamentelor de ridicat si manipulat
	Total alte titluri imobilizate	200.000	20.000	x	9.150	x	x
	TOTAL DETINERI	218.000	20.900	x	9.658	x	x

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 10- ALTE INFORMATII (continuare)

c) Impozitul pe profit

Din profitul brut total realizat in perioada ianuarie-septembrie 2012 de 16.214.249 lei, 87% a fost *profitul* realizat din activitatea de exploatare (14.124.608 lei) si 13% a fost *profitul* realizat din activitatea financiara (2.089.641 lei).

AEROSTAR a incheiat primele noua luni ale anului 2012 cu un profit net (dupa impozitare), de 11.249.244 lei.

Proportia activitatii curente in total activitati a fost de 100%.

Impozitul pe profit datorat de catre societate este determinat pe baza rezultatului contabil ajustat cu cheltuielile nedeductibile și veniturile neimpozabile.

Reconcilierea rezultatului contabil cu rezultatul fiscal :

	30.09.2011	30.09.2012
1.profit contabil	7.878.232	16.214.249
2.elemente similare veniturilor	857.035	595.902
3.venituri neimpozabile + deduceri	8.648.311	21.238.753
4.cheltuieli nedeductibile	22.578.790	36.232.443
5.profit impozabil (1+2-3+4)	22.665.746	31.803.841
6.impozit pe profit <i>cota 16%</i>	3.626.519	5.088.615
7.reduceri de impozit calculate potrivit legislatiei	28.613	123.610
8. Impozit pe profit datorat (6-7)	3.597.906	4.965.005
9.Impozit pe profit total	3.597.906	4.965.005
10.Rezultatul net al perioadei (1-9)	4.280.326	11.249.244
11.Ponderea cheltuielii cu impozitul pe profit in rezultatul contabil (9/ 1)*100	45,67	30,62

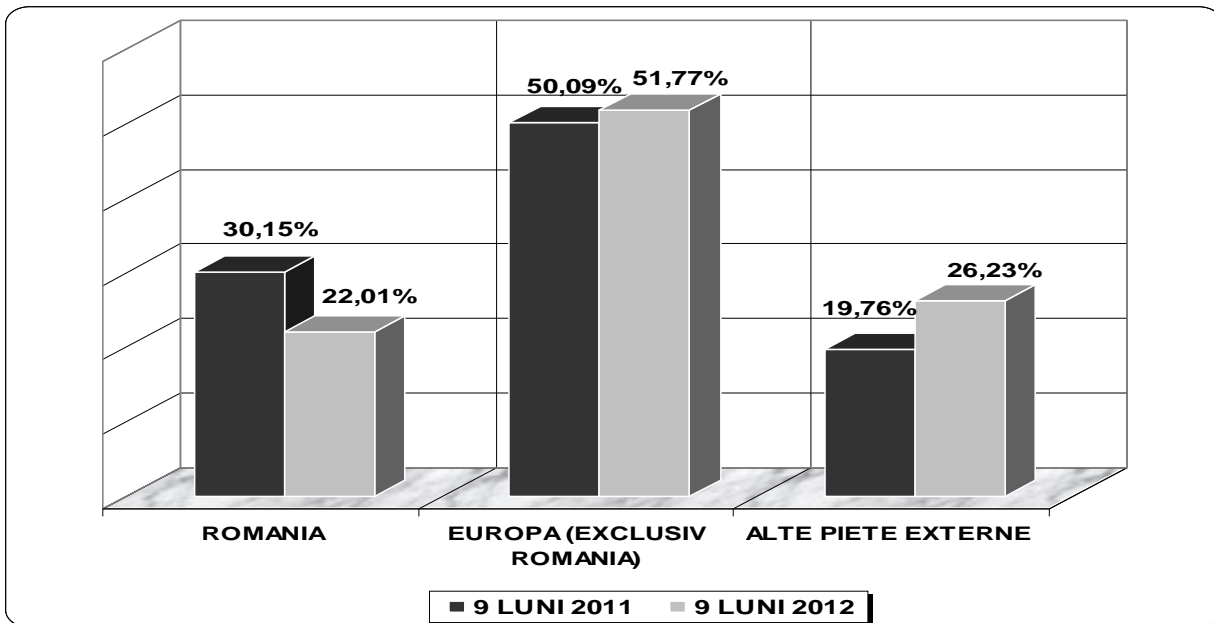
d) Cifra de afaceri - prezentarea pe piete de desfacere

Din cifra de afaceri realizata pe 9 luni 2012, de 133.986.223 lei, societatea a vandut produse si servicii pe *piata interna* de 29.483.857 lei, iar pe *piata externa* echivalentul a 104.502.366 lei, reprezentand 78 % din total vanzari.

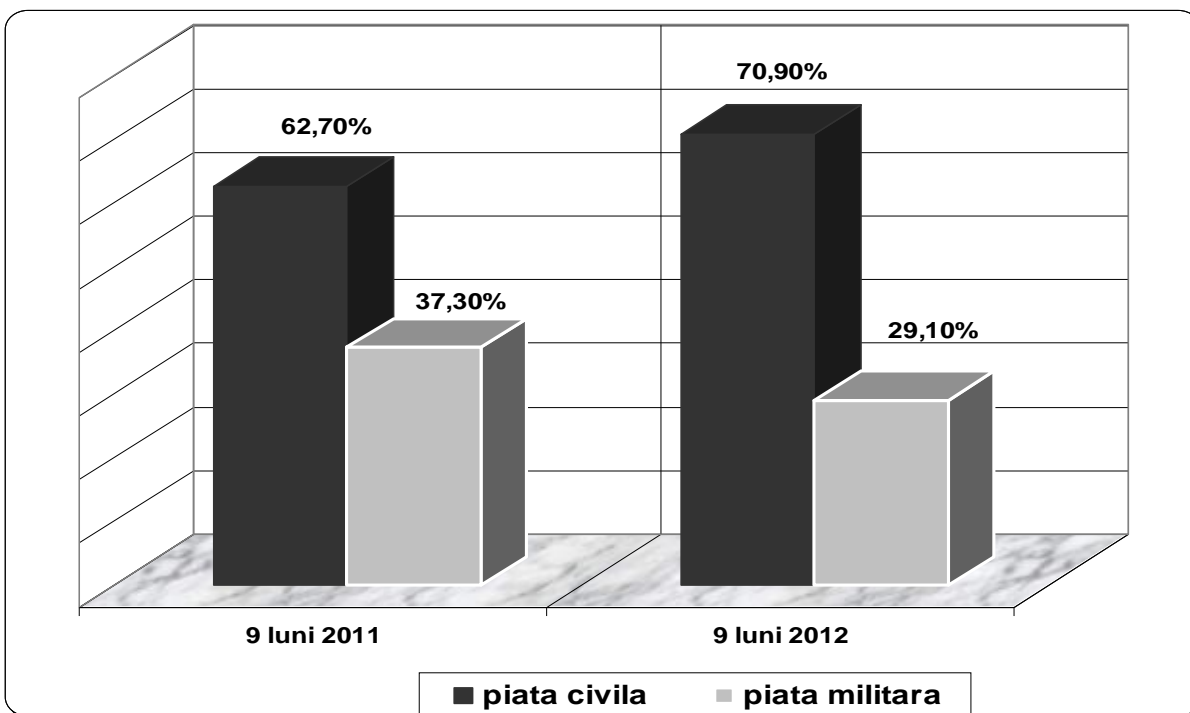
Principalele piete de desfacere pe care s-au derulat afacerile pe 9 luni 2012, se prezinta astfel (situatie comparativa cu 9 luni 2011):

NOTA 10- ALTE INFORMATII (continuare)

Piete interne si externe



Piete civile si militare



S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 10- ALTE INFORMATII (continuare)

e) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor evidentiatae intr-o moneda straina

Activele si pasivele exprimate in valuta la data bilantului au fost transformate in lei, la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru 30.09.2012:

- 1 dolar = 3,5131 lei
- 1 euro = 4,5140 lei
- 1 GBP = 5,6966 lei

f) Evenimente ulterioare bilantului

In luna octombrie 2012, AEROSTAR a finalizat proiectul de investitii "*Extinderea capacitatilor de fabricatie și asamblare de aeronstructuri destinate aviatiei civile*" care s-a derulat pe o perioada de 30 luni.

g) Investitii pe termen scurt

Sumele prezentate in postul bilantier *Investitii pe termen scurt* reprezinta disponibilitati in lei si valuta plasate in depozite bancare pe termen scurt.

Evaluarea depozitelor in valuta s-a facut la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru 30 septembrie 2012.

Pentru investitiile de aceasta natura, nu este cazul inregistrarii de ajustari.

h) Active si datorii contingente

S.C. AEROSTAR S.A. Bacau nu a inregistrat active si datorii contingente, deoarece nu au fost evenimente care sa fie incadrate in definitia data de pct.211 alin (1) si (3) din OMF 3055, pentru recunoasterea activelor si datoriilor contingente.

i) Rezerve

In situatiile financiare, S.C. AEROSTAR are inregistrate urmatoarele categorii de rezerve:

- Rezerve din reevaluarea terenurilor si constructiilor;
- Rezerve legale, constituite in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 cu modificarile ulterioare;
- Rezerve statutare, constituite prin repartizarea din profitul net a sumelor pentru finantarea cheltuielilor de productie si de capital;
- Alte rezerve, cum ar fi rezerve din facilitati fiscale acordate potrivit legistatei.

j) AEROSTAR nu recunoaste elemente de venituri si cheltuieli extraordinare, ci numai venituri si cheltuieli din activitatea curenta, ca parte integranta a obiectului sau de activitate.

k) Cheltuieli in avans

In categoria "cheltuieli in avans" la data de 30 septembrie 2012 Aerostar a inregistrat suma de 55.931 lei reprezentand cheltuieli anticipate cu impozitul pe cladirea noului hangar construit prin proiectul cu finantare nerambursabila.

l) Venituri in avans

In categoria "subventii pentru investitii", la data de 30.09.2012, AEROSTAR avea inregistrata suma de 3.412.810 lei, reprezentand :

S.C. AEROSTAR S.A.BACAU
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu se precizează altfel)

NOTA 10- ALTE INFORMATII (continuare)

- valoarea subventiei aferenta activelor primita de AEROSTAR conform contractului de finantare nerambursabila incheiat intre AEROSTAR in calitate de beneficiar si Ministerul Economiei, Comertului si Mediului de Afaceri in calitate de Autoritate de Management POSCCE, pentru implementarea proiectului de investitii "*Extinderea capacitatilor de fabricatie si asamblare aerostructuri destinate aviatiei civile*" : 3.403.142 lei, care se va deconta dupa inchiderea auditului pe proiect;
- bunuri de natura imobiliarilor corporale primite cu titlu gratuit (prin donatie) in anii anteriori si neamortizate inca: 9.668 lei.

m) Rate achitate in cadrul unui contract de leasing

Pana la data de 30 septembrie 2012, societatea a achitat avansul si 7 rate de leasing, conform scadentarii de plati, insumand 28.840 euro .

n) Descrierea contractelor de leasing financiar

In luna februarie 2012, AEROSTAR a incheiat un contract de leasing pe o perioada de un an, pentru achizitionarea unui autoturism de transport persoane MERCEDES VIANO, in valoare de 41.778,88 euro.

Principalele clauze contractuale sunt:

- durata contractului este de un an
- avansul este de 9.875 euro
- 12 rate de leasing in transe egale, fiecare transa fiind formata din dobanda si rambursare de principal, conform scadentarii
- valoarea reziduala este insotita de transferul dreptului de proprietate la AEROSTAR
- durata de utilizare economica a autoturismului stabilita de comisia de receptie a societatii este de 4 ani.

o) Efecte comerciale scontate neajunse la scadenta

Nu a fost cazul .

p) Angajamente sub forma garantiilor

La data de 30.09.2012, valoarea garantiilor de buna executie acordate clientilor de AEROSTAR era de 19.954.302 lei, conform contractelor incheiate cu acestia.

Pentru aceste angajamente, compania AEROSTAR a inregistrat provizioane la valoarea integrala a garantiilor (NOTA 2).

Director General
GRIGORE FILIP

Director Financiar
DORU DAMASCHIN

**Raportul trimestrial la 30.09.2012 conform Anexei 30 A
din Regulamentul nr. 1 /2006 privind emitentii si
operatiunile cu valori mobiliare, emis de CNVM**

Data raportului : 30.09.2012

Denumirea societatii: S.C. AEROSTAR S.A. BACAU

Sediul social: Strada Condorilor nr. 9

Numar telefon:0234-575.070

**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului
Comertului Bacau : 950531**

**Numar de ordine in Registrul Comertului
Bacau: J04/1137/1991**

Capital social subscris si varsat: 37.483.689,60 lei

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza
valorile mobiliare emise: BURSA DE VALORI
BUCURESTI (simbol "ARS")**

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

INTRODUCERE

Raportul interimar al Consiliul de Administratie al S.C. AEROSTAR S.A. Bacau prezinta evenimentele si tranzactiile semnificative pentru intelegerea modificarilor in pozitia si performanta societatii, ce au avut loc in perioada ianuarie- septembrie 2012.

Situatiile financiare intocmite la data de 30.09.2012 au fost auditate de auditorul intern al companiei AEROSTAR SA Bacau.

1. PRINCIPALELE EVENIMENTE CARE S-AU PRODUS IN PERIOADA IANUARIE –SEPTEMBRIE 2012

REZULTATE CHEIE

INDICATOR	UM	9 luni 2011	9 luni 2012
cifra de afaceri	lei	100.450.220	133.986.223
vanzari la export	lei	70.164.258	104.502.366
pondere export in cifra de afaceri	%	69,8%	78,0%
cheltuieli cu investitiile	lei	10.144.687	14.394.403
capital social	lei	37.483.689	37.483.689
rezultatul net (profit)	lei	4.280.326	11.249.244
lichiditatea curenta	-	4,54	3,52
numarul efectiv de personal	nr.	1.452	1.641

ACȚIUNEA “AEROSTAR”

simbol bursier “ARS”	UM	30.09.2011	30.09.2012
numar actiuni	nr.	117.136.530	117.136.530
pret actiune la sfarsitul perioadei	lei	0,93	1,249
capitalizare bursiera	lei	108.936.973	146.303.526

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

MEDIUL ECONOMIC

INDICATOR	UM	9 luni 2011	9 luni 2012
inflatie	%	1,82	3,98
rata medie de schimb	lei/euro	4,2053	4,4299
rata medie de schimb	lei/USD	2,9923	3,4603

Evolutii globale

Anul 2012 este marcat in continuare de numeroase incertitudini in plan global. In primele noua luni ale acestui an, pretul petrolului a fost fluctuant si imprevizibil iar impactul crizei datoriiilor suverane este resimtit in mod critic intr-o multitudine de domenii de afaceri.

Datele statistice indica scaderi ale ritmului de crestere a economiilor asiatice si nu numai.

Problematica locurilor de munca, somajul, calificarile necesare pe piata muncii actuala au dobândit o vizibilitate crescuta in plan global.

Complexitatea mediului economic si impactul riscului geopolitic asupra afacerilor aduc in continuare multe elemente de turbulenta in plan economic, social si politic.

Consensul general merge pe directia asigurarii resurselor de crestere si a investitiilor publice menite sa relanseze economiile.

In acelasi timp, succesiunile de evenimente ale ultimilor ani au modificat in mod fundamental modul in care organizatiile iau in considerare riscul. Companiile au investit substantial in personal, in procese si in tehnologii pentru a ajuta la atenuarea si controlul riscului in afaceri.

Industria aeronautica si de aparare

Industria aeronautica si industria de aparare aduc o contributie importanta in lantul de valori si nu întâmplator standardele de aviatie in cele mai recente revizii ale lor integreaza acum si cerintele sectorului de aparare. Simptomatic pentru problematica globala din industriile de profil- sunt adaugate cerinte noi, semnificative legate de risc si conducerea proiectelor.

Cresterea in domeniul aerospacial comercial este un factor de stabilitate in conditiile unei cereri puternice si constante pentru aviatia globala si o productie in crestere de avioane comerciale. Cererea in transportul de pasageri este puternica, transportul de marfa este in continuare afectat negativ iar profitabilitatea in industrie este foarte scazuta.

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

Lanturile de furnizare din domeniul aeronautic si al apararii se confrunta cu doua provocari simultane: mentinerea ritmului in productia de avioane comerciale si gestionarea impactului scaderii cheltuielilor pentru aparare.

In domeniul apararii interesul se concentreaza pe zona realizarii de programe la costuri accesibile pentru bugetele actuale, asigurarea de sisteme pentru aparare performante si mentinerea unei baze industriale puternice si competitive.

Investitiile in inovatie au devenit critice pentru mentinerea potentialului si asigurarea capabilitatilor necesare ale bazei industriale.

In domeniul constructiilor aeronautice, AIRBUS si BOEING actioneaza energic pe o piata in crestere si fac eforturi ambele pentru a obtine o cota cât mai mare inclusiv de pe pietele secundare ale produselor si serviciilor de aviatie.

In domeniul mentenantei, consolidarea este principala caracteristica determinanta in timp ce furnizorii independenti se confrunta cu dificultati si merg pe directia unor strategii de adaptare care sa le mentina pozitionarea si profitabilitatea.

Aceste tendinte au fost confirmate de activitatile legate de principalele evenimente, târguri si expozitii din zona aeronautica si aparare.

Programul de participare la targuri si expozitii a cuprins:

- expozitia MRO Middle East 2012, 31.01 - 2.02, Dubai-UAE
- Singapore Airshow, 14.02 - 19.02, Singapore
- Aircraft Maintenance, Russia and CIS, 1.03 - 2.03, Moscova, Rusia
- Aerospace & Defence Supplier Summit, 14.03 - 18.03, Seattle, USA
- Airline Purchasing & Maintenance Europe, Londra-Marea Britanie, 1-3 mai
- Farnborough Intl Airshow, Marea Britanie, 9-15 iulie
- ILA Berlin Airshow, Germania, 11-16 septembrie
- Africa Aerospace & Defence, Johannesburg, Africa de Sud, 19-23 septembrie

Afacerile AEROSTAR

AEROSTAR opereaza pe piata globala si elementele de impact asupra economiei globale influenteaza desfasurarea afacerilor companiei.

In primele noua luni ale anului 2012 AEROSTAR a mentinut si dezvoltat o baza solida de afaceri. Compania a raspuns cu succes provocarilor de pe piata aeronautica si de aparare datorita unei oferte de capabilitate diversificata si sustenabila.

AEROSTAR este cotata printre companiile puternice care actioneaza pe piata aeronautica si de aparare.

Puterea ofertei de produse si servicii a AEROSTAR pe parcursul celor noua luni din 2012 a fost data de diversitatea largă a domeniilor de expertiză si de capabilitate detinute de companie.

Liniile de afaceri principale au fost:

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

In domeniul aviatiei civile,

- fabricatia de ansambluri si piese de aerestructuri;
- fabricatia de trenuri de aterizare, de sisteme si componente hidraulice
- servicii de mentenanta avioane comerciale.

In domeniul aviatiei militare, AEROSTAR a furnizat servicii de reparatii si modernizari, servicii de suport si engineering, pentru platforme aflate in portofoliul sau de expertiza.

Pozitionarea graduala pe piata echipamentelor de sustinere (GSE) a inceput sa dea rezultate.

Prezentarea efortului investitional

Investitii în masini –unelte CNC, echipamente tehnologice, IT

Cheltuielile pentru investitiile efectuate in perioada ianuarie-septembrie 2012 au inregistrat un total de 14.394.403 lei reprezentând 10,74 % din cifra de afaceri realizată de companie.

45% din aceste cheltuieli au fost alocate pentru finalizarea investitiei „*Extinderea capacitatilor de fabricatie și asamblare de aerestructuri destinate aviatiei civile*”.

In luna octombrie 2012, AEROSTAR a finalizat acest proiect , care s-a derulat pe o perioada de 30 luni. Proiectul a fost conceput pe doua componente: una se refera la extinderea capacitatii de productie pentru fabricarea pieselor din tabla si subansamble de structura, respectiv extinderea capacitatii de productie in sectorul prelucrari mecanice pentru aviatie si cealalta componenta a proiectului de investitii si cea mai importanta este constructia hangarului .

Capabilitatile si dotarile noului hangar vor contribui la extinderea si diversificarea ofertei AEROSTAR SA Bacau in domeniul serviciilor de fabricatie, montaj si mentenanta aeronave civile, pana la nivelul AIRBUS 330.

55% din totalul cheltuielilor pentru investitii au fost alocate pentru achizitia de masini unelte CNC pentru sustinerea programului de mentenanță / modernizare avioane civile, pentru consolidarea si modernizarea capacitatilor de productie, pentru lucrari de modernizare a liniilor de acoperiri de protectie, pentru achizitia de mijloace de transport si pentru achizitia de hardware si licente software.

Programul de Calitate si Mediu

Prin Programul de Calitate si Mediu aprobat pentru anul 2012, s-au stabilit obiective in domeniul reducerii numarului de rebuturi cu 30% fata de anul 2011, extinderea domeniului de certificare NADCAP (NATIONAL AEROSPACE AND DEFENCE CONTRACTORS ACCREDITATION PROGRAM) pentru procese speciale, extinderea domeniului de autorizare pentru Organizatia de intretinere Part 145.

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

Alte obiective vizeaza obtinerea certificatelor si autorizarilor pentru mentinerea si extinderea pietelor de desfacere interne si externe, in principal implementarea cerintelor specificatiei OHSAS 18001, mentinerea autorizarilor Sistemului de Management al Calitatii cu reducerea costurilor de reautorizare cu 10%, revizia integrala a Sistemului de Management al Calitatii.

Certificarile si autorizarile obtinute in aceasta perioada sunt foarte importante pentru dezvoltarea pietei si in relatia cu clientii nostri.

In perioada analizata, s-au desfasurat 3 audituri de recertificare in conformitate cu trei standarde (SR EN ISO 9001, AS 9100, AQAP 2110) pentru Sistemul de Management al Calitatii.

Societatea AEROSTAR a fost supusa, pe parcursul perioadei analizate, unor audituri externe pentru organizatia de productie si organizatia de intretinere a avioanelor, procese chimice, ecruisare, tratament termic.

Pe primele noua luni ale anului 2012, nu s-au inregistrat incidente de mediu si nici poluari ale apelor uzate sau aerului peste valorile maxim admise de legislatia in vigoare.

În domeniul prevenirii si reducerii poluarii aerului, in urma verificarii pe amplasament a nivelului gazelor cu efect de sera (GES), societatea AEROSTAR s-a incadrat in Planul National de Alocare, iar rezerva de certificate reportate se prezinta astfel:

- la data de 28 februarie 2012, AEROSTAR avea un numar de 12.624 certificate, din care 5.199 reprezinta certificate alocate pentru 2012 iar cele 5.365 consumate in 2011 au fost predate in luna martie 2012.

AEROSTAR a obtinut AUTORIZATIA INTEGRATA DE MEDIU pentru intregul amplasament, valabila pana in anul 2017, conform Directivei 2010/75/UE a Parlamentului si a Consiliului European privind emisiile.

Resursa umana

Numarul de personal la data de 30 septembrie 2012 este de 1.641, din care 313 reprezinta forta de munca atrasa de la agentul de contractare pe baze temporare a personalului AIRPRO CONSULT SRL Bacau.

In primele 9 luni ale anului 2012, un numar de 1.474 salariatii au participat la diferite programe de formare profesionala.

Cheltuielile cu forta de munca utilizata de societate pana la 30 septembrie 2012 au fost in suma de 46.861.484 lei.

De asemenea, societatea a efectuat cheltuieli pentru:

- tichete de masa acordate salariatilor Aerostar in suma de 1.870.110 lei

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

- prime acordate conform Contractului Colectiv de munca 2012-2014 in suma de **1.396.628 lei**
- cursuri de perfectionare profesionala in suma de **49.893 lei**

Prezentarea activitatii de vanzare

Volumul de vânzari realizat de societate pe 9 luni 2012 a fost de 133.986.223 lei. Din cifra de afaceri realizata, societatea a vândut produse si servicii pe piata interna de 29.483.857 lei, iar la export echivalentul a 104.502.366 lei, reprezentând 78 % din total vânzari.

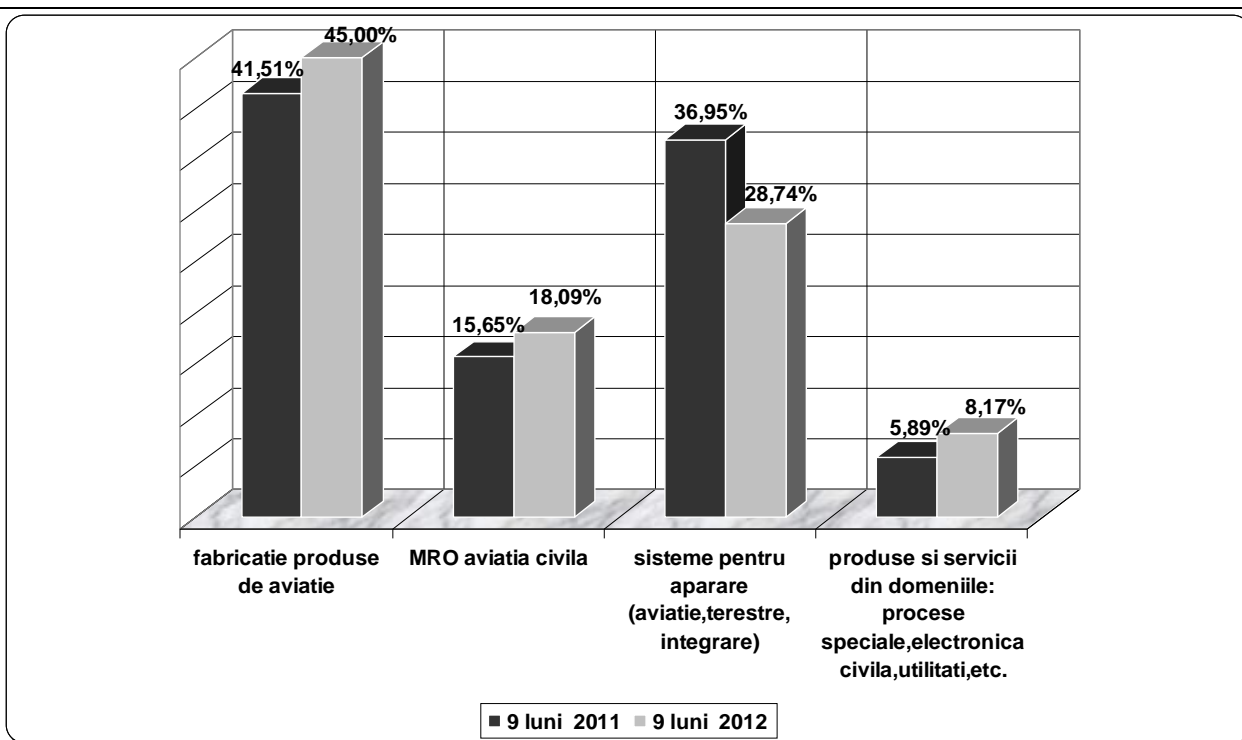
AEROSTAR nu este dependenta major de un singur client sau grup de clienti a caror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii.

Produse si servicii vandute de AEROSTAR, pozitionarea pe piata

Structura vanzari	ianuarie – septembrie 2011 pondere in total vanzari (%)	ianuarie - septembrie 2012 pondere in total vanzari (%)
• vanzari de produse	47,0 %	50,0 %
• vanzari din mentenanta si alte servicii	49,0 %	47,0 %
• alte venituri din vanzari (chirii, marfuri, studii si cercetari, etc.)	4,0 %	3,0 %

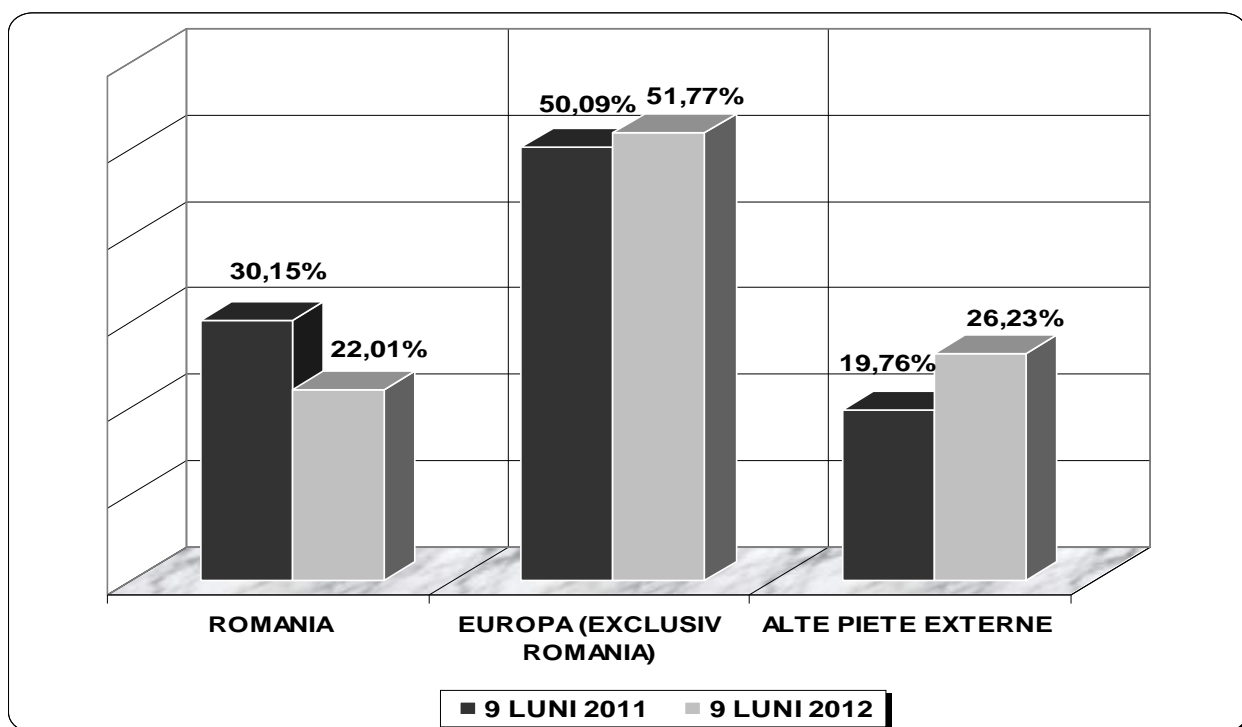
Ponderea in cifra de afaceri a principalelor produse si servicii vandute in primele noua luni ale anului 2012 se prezinta astfel (situatie comparativa cu 9 luni 2011):

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012



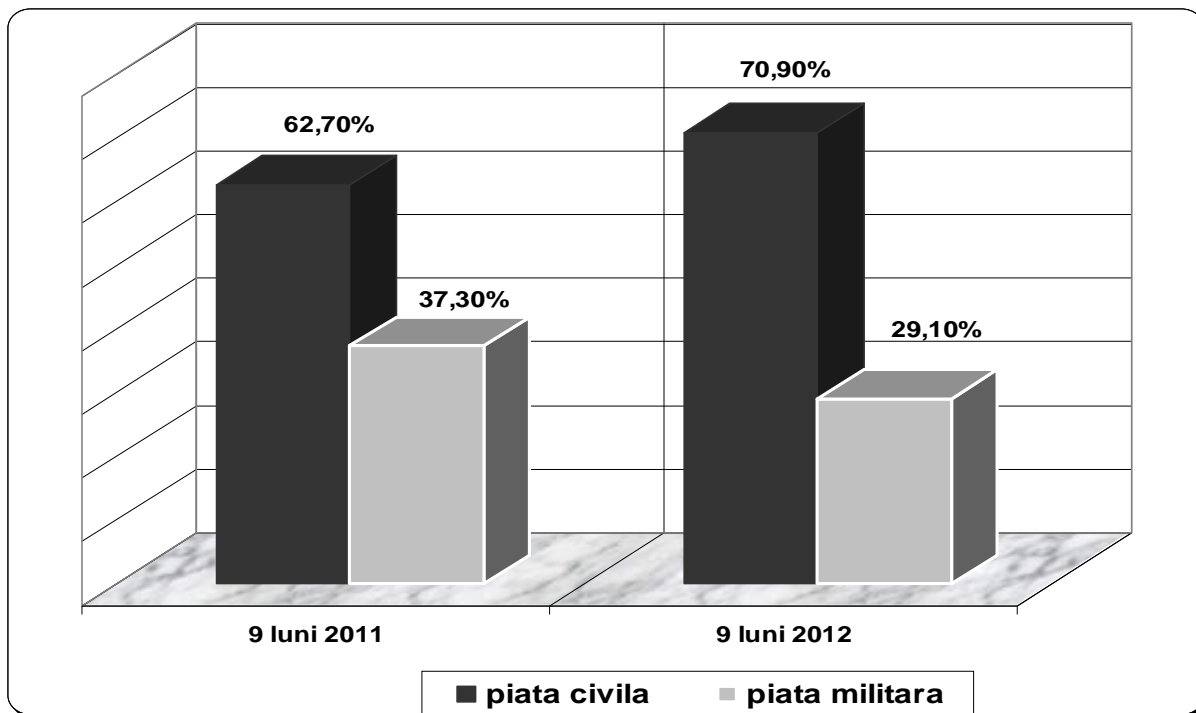
Principalele pietele de desfacere

Piata interna si externa



S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

Piata civila si militara



AEROSTAR in relatia cu institutiile pietei de capital si cu actionarii

In relatia cu piata de capital

In relatia cu institutiile pietei de capital, AEROSTAR a indeplinit toate obligatiile de raportare ce au decurs din prevederile legale prin publicarea raportarilor continue si periodice in sistemul electronic al Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare si al Bursei de Valori Bucuresti , in pagina de internet a societatii si prin comunicate de presa.

In relatia cu actionarii

In adunarea generala ordinara din 3 aprilie 2012, actionarii societatii AEROSTAR au aprobat ca valoarea dividendului brut pe actiune sa fie de 0,072 lei, corespunzatoare unei actiuni cu valoarea nominala de 0,32 lei.

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

AEROSTAR a platit dividendele convenite actionarilor societatii AEROSTAR, aferente anului 2011, prin casieria societatii, prin transferuri bancare sau prin mandate postale.

Prin mandate postale au fost distribuite dividende unui numar de 6.240 actionari din totalul de 6.719 actionari aflati in evidenta Registrului Actionarilor.

Dupa incheierea procesului de distributie efectuat de Compania Nationala Posta Romana, au fost returnate dividende in valoare de 103.321 lei, aferente unui numar de 1.644 actionari care nu si-au ridicat sumele convenite din urmatoarele motive :

- neaprezentarea la oficiile postale ;
- lipsa din localitate a actionarilor in perioada de prezentare a mandatului postal;
- datele de identificare incomplete, schimbarea domiciliului si necomunicarea adresei corecte ;
- nefinalizarea documentelor de succesiune pentru actionarii decedati;
- persoane juridice lichidate.

2. POZITIA FINANCIARA SI PERFORMANTA SOCIETATII AEROSTAR S.A. IN PERIOADA IANUARIE – SEPTEMBRIE 2012

Pozitia financiara

Elemente de bilant (lei)	30.09.2011	30.09.2012
• Total active, din care:	146.361.598	193.595.157
• Active imobilizate	71.241.532	82.068.076
• Active curente, din care:	75.120.066	111.527.081
-stocuri	22.343.078	33.145.495
-creante	19.913.593	33.304.772
-casa, conturi la banci si depozite bancare	32.863.395	45.076.814
• Total datorii si capitaluri proprii, din care:	146.361.598	193.595.157
-datorii curente	16.549.010	31.697.099
-datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	-	8.124.044
-provizioane	32.096.843	45.058.319
-subventii pentru investitii	2.510.312	3.412.810
-capitaluri proprii, din care:	95.205.433	105.358.816
- capital social	37.483.690	37.483.690
- rezerve din reevaluare	41.181.862	41.181.862
- alte rezerve	12.651.807	16.253.585
- repartizari legale	(392.252)	(809.565)
- rezultatul net al perioadei	4.280.326	11.249.244

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

Performanta realizata

Elemente de venituri si cheltuieli (lei)	9 luni 2011	9 luni 2012
• Venituri totale	114.834.882	161.254.731
• Venituri din exploatare, din care:	109.271.106	151.629.719
~Cifra de afaceri	100.450.220	133.986.223
• Venituri financiare	5.563.776	9.625.012
• Cheltuieli totale	106.956.650	145.040.483
• Cheltuieli de exploatare, din care:	102.918.806	137.505.112
~Cheltuieli materiale	35.581.654	54.657.750
~Cheltuieli cu personalul *)	39.967.848	46.861.484
~Cheltuieli privind amortizarea imobilizarilor	5.691.613	6.061.931
~Ajustari de valoare privind activele circulante	-	2.641.117
~Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale	-	2.392.733
~Ajustari privind provizioanele	10.734.710	8.834.623
~Alte cheltuieli de exploatare, din care:	10.942.981	16.055.474
~cheltuieli privind prestatiile externe	8.627.037	14.999.383
• Cheltuieli financiare	4.037.844	7.535.371
• Rezultatul din exploatare	6.352.300	14.124.608
• Rezultatul financiar	1.525.932	2.089.641
REZULTATUL BRUT	7.878.232	16.214.249
REZULTATUL NET	4.280.326	11.249.244
Rata profitului net la cifra de afaceri(%)	4,26%	8,39%

*) includ si cheltuielile salariale cu forta de munca temporara

Cash-flow

Elemente de cash flow (lei)	9 luni 2011	9 luni 2012
A.Activitatea de exploatare		
• încasari	108.095.272	167.065.944
• plati, din care:	99.102.826	137.362.902
-plati pentru furnizori de materiale, servicii, utilitati	51.173.339	81.475.658
-plati catre angajati (inclusiv impozite si taxe salariale)	40.369.384	46.549.933
-plati pentru alte impozite si taxe la bugetul de stat si bugetul local	5.682.695	7.249.284
-alte plati pentru exploatare	1.877.408	2.088.027
Numerar din activitatea de exploatare	8.992.446	29.703.042
B.Activitatea de investitii		
• încasari ,din care:	2.525.442	1.353.303
-dobanzi incasate din depozite bancare	1.848.128	1.307.375
-incasari din fonduri nerambursabile	517.982	-
• plati pentru achizitia de imobilizari	9.986.222	15.097.338

S.C. AEROSTAR S.A. BACAU
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU 9 LUNI 2012

Elemente de cash flow (lei)	9 luni 2011	9 luni 2012
<i>Numerar din activitatea de investitii</i>	<i>(7.464.780)</i>	<i>(13.744.035)</i>
C.Activitatea de finantare		
• plati pentru dividende	8.208.301	8.435.515
<i>Numerar din activitatea de finantare</i>	<i>(8.118.031)</i>	<i>(8.435.515)</i>
Cresterea neta a numerarului (A+B+C)	(6.590.365)	7.523.492
Numerar la inceputul perioadei	39.453.760	37.553.323
Numerar la sfarsitul perioadei	32.863.395	45.076.815

Anexa 30

B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichiditatii curente	Active curente /Datorii curente	3,52
2.Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat /Capital propriu x 100	0
3.Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti /Cifra de afaceri x 270	56,52
4.Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri /Active imobilizate	1,63

Director General,
GRIGORE FILIP

Director Financiar,
DORU DAMASCHIN