

**TERAPLAST SA**

**SITUATII FINANCIARE CONDENSATE CONSOLIDATE INTERIMARE  
PENTRU PERIOADA DE 6 LUNI INCHEIATA LA 30 Iunie 2016**

**TERAPLAST SA**  
**Situatii financiare condensate consolidate interimare**  
**30 Iunie 2016**

---

**Situația condensată a rezultatului global consolidat pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2015.**

	Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2015	Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016
	RON	RON
Venituri	164.111.688	192.759.524
Alte venituri din exploatare	363.299	318.633
Modificari in cadrul stocurilor de bunuri finite si productie in curs	1.847.842	7.441.635
Materiile prime, consumabile folosite si marfuri	(112.782.887)	(132.497.012)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(15.088.979)	(17.889.661)
Cheltuieli cu provizioanele, ajustarile pentru depreciere si amortizarea	(8.526.029)	(5.209.488)
Castiguri / Pierderi din iesirea imobilizarilor corporale si necorporale	35.636	(232.514)
Alte cheltuieli	(15.524.683)	(21.604.301)
Costuri financiare	(3.132.293)	(3.169.347)
Venituri financiare	1.720.636	1.893.313
Cota-parte din profitul sau pierderea afferent(a) asocierii in participatie, contabilizata prin equity method	1.769.030	934.777
<b>Profit inainte de impozitare</b>	<b><u>14.793.259</u></b>	<b><u>22.745.559</u></b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(2.267.855)	(3.679.851)
<b>Profitul exercitiului financiar</b>	<b><u>12.525.405</u></b>	<b><u>19.065.708</u></b>
<b>Total rezultat global</b>	<b><u>12.525.405</u></b>	<b><u>19.065.708</u></b>
Atribuibil detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	12.320.911	19.015.425
Interese care nu controleaza	63.378	50.283
<b>Rezultatul global al anului</b>	<b><u>12.525.405</u></b>	<b><u>19.065.708</u></b>
Numar de actiuni	288.875.880	377.621.770
<b>Rezultat pe actiune</b>	<b>0,043</b>	<b>0,05</b>

---

**Alexandru Stanean**  
 Director General

---

**Edit Orban**  
 Director Financiar

**TERAPLAST SA**  
**Situatii financiare condensate consolidate interimare**  
**30 Iunie 2016**

Situația condensată consolidată a poziției financiare la 30 iunie 2016.

	31 decembrie 2015	30 iunie 2016
	RON	RON
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active imobilizate</b>	<b>159.211.108</b>	<b>154.287.256</b>
Imobilizari corporale	130.064.715	127.772.477
Investitii imobiliare	12.115.195	12.115.195
Imobilizari necorporale	1.079.527	1.513.113
Investitia in asociere in participatie contabilizata prin metoda punerii in echivalenta	15.935.199	12.869.976
Alte imobilizari financiare	16.472	16.494
<b>Active circulante</b>	<b>152.916.110</b>	<b>176.925.897</b>
Stocuri	53.356.229	74.493.676
Creante comerciale si similare	86.615.772	89.537.070
Cheltuieli inregistrate in avans	388.339	959.675
Numerar si depozite pe termen scurt	12.555.770	11.935.476
<b>Total active</b>	<b>312.127.218</b>	<b>331.213.153</b>
<b>Capital propriu si datorii</b>		
<b>Capital propriu</b>		
<b>Total Capital social, din care:</b>	<b>28.887.588</b>	<b>37.762.177</b>
Capital subscris si varsat	28.887.588	37.762.177
Ajustari ale capitalului social	-	-
Alte rezerve de capital	950.500	950.500
Prime de capital	27.384.726	27.384.726
Rezerve din reevaluare	18.566.192	18.566.192
Rezerve legale	9.853.112	9.853.112
Rezultat reportat	97.590.866	99.569.994
<b>Capital atribuibil inreșeselor care controleaza</b>	<b>183.232.984</b>	<b>194.086.705</b>
Interese care nu controleaza	200.122	250.405
<b>Total capital propriu</b>	<b>183.433.106</b>	<b>194.337.110</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>18.185.644</b>	<b>15.447.597</b>
Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi	10.534.972	8.327.003
Datorii privind beneficiile angajatilor	295.226	295.226
Subventii pentru investitii _portiune pe termen lung	3.373.435	3.139.802
Datorii privind impozitele amanate	3.982.011	3.685.566
<b>Datorii curente</b>	<b>110.508.468</b>	<b>121.428.450</b>
Datorii comerciale si similare	66.887.634	72.777.196
Credite si imprumuturi purtatoare de dobanzi	38.533.423	42.813.852
Impozit pe profit de plata	1.446.440	2.080.515
Subventii pentru investitii _portiunea pe termen scurt	467.267	467.267
Provizioane	3.173.704	3.289.620
<b>Total datorii</b>	<b>128.694.112</b>	<b>136.876.047</b>
<b>Total capital propriu si pasive</b>	<b>312.127.218</b>	<b>331.213.157</b>

Alexandru Stanean  
 Director General

Edit Orban  
 Director Financiar

Notele atașate fac parte integrantă la aceste situații financiare consolidate.

**TERAPLAST SA**  
**Situatii financiare condensate consolidate interimare**  
**30 Iunie 2016**

Situația condensată consolidată a modificărilor în capitalurile proprii pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016.

	Capital subscris	Alte elemente de capital	Rezerve legale	Rezerve din reevaluare	Prime de capital	Rezultat reportat cumulat	Atribuibil detinatorilor de capitaluri proprii ai societatii mama	Interese care nu controleaza	Total
<b>Sold la 1 Ianuarie 2016</b>	<b><u>28.887.588</u></b>	<b><u>950.500</u></b>	<b>9.853.112</b>	<b>18.566.192</b>	<b>27.384.726</b>	<b>97.590.866</b>	<b>183.232.984</b>	<b>200.122</b>	<b>183.433.106</b>
Rezultatul anului						19.015.425	19.015.425	50.283	19.065.708
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total rezultat global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19.015.425</b>	<b>19.015.425</b>	<b>50.283</b>	<b>19.065.708</b>
Majorare capital social din rezerve	<b>8.874.589</b>	-	-	-	-	(8.874.589)	-	-	-
Constituire rezerva legala	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acoperire de pierderi contabile	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende de plata	-	-	-	-	-	(8.099.908)	(8.099.908)	-	(8.099.908)
Rezerve reprezentand surplusul din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rascumparare actiuni proprii	-	-	-	-	-	(89.922)	(89.922)	-	(89.922)
Castiguri legate de vanzarea de actiuni proprii	-	-	-	-	-	21.122	21.122	-	21.122
Dobandire de interese care nu controleaza	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 30 iunie 2016</b>	<b>37.762.177</b>	<b>950.500</b>	<b>9.853.112</b>	<b>18.566.196</b>	<b>27.384.726</b>	<b>99.569.994</b>	<b>194.086.705</b>	<b>250.405</b>	<b>193.337.110</b>

Alexandru Stanean  
 Director General

Edit Orban  
 Director Financiar

Notele atașate fac parte integrantă la aceste situații financiare consolidate.

## Situatia condensată consolidată a fluxurilor de trezorerie pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016.

Note	Anul incheiat la 31 decembrie 2015	Perioada incheiata la 30 iunie 2016
	RON	RON
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati operationale</b>		
<b>Profit inainte de impozitare</b>	<b>40.856.895</b>	<b>22.745.559</b>
Cheltuieli cu dobanzile	1.492.521	546.764
Venituri din dobanzi si alte venituri financiare	(36.382)	(1.264)
Pierdere din vanzarea sau cedarea de mijloace fixe	195.472	(232.514)
Pierdere din deprecierea creantelor comerciale	539.262	(3.090.177)
Ajustarea cheltuielilor pentru provizioane depreciere stocuri	777.788	3.229.928
Amortizarea activelor pe termen lung	15.748.022	7.883.616
Constituire/ Reversare provizion depreciere mijloace fixe (Venitul)/ Cheltuiala din provizioanele pentru obligatiile privind beneficiile la pensionare	(420.799)	(364.631)
Ajustarea privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	(93.736)	
Cota-parte din profitul aferent asocierii in participatie, contabilizata prin metoda punerii in echivalenta	(818.147)	115.916
Pierdere din evaluarea investitiilor imobiliare	(4.119.143)	3.065.223
Venituri din investitii	1.242.366	
Venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare	-	-
Pierdere din diferente de curs valutar	(467.266)	(233.633)
Beneficii acordate angajatilor sub forma instrumentelor financiare	996.255	93.856
	950.500	
	<b>56.843.608</b>	<b>33.758.643</b>
<b>Miscari in capitalul circulant</b>		
Crestere creante comerciale si alte creante	(19.272.137)	(402.457)
Crestere stocuri	(8.674.426)	(24.367.375)
Crestere datorii comerciale si alte datorii	3.597.456	1.481.414
<b>Numerar generat din activitati operationale</b>	<b>32.494.501</b>	<b>10.470.225</b>
Dobanzi platite	(1.492.521)	(546.764)
Impozit pe profit platit	(5.259.511)	(3.342.221)
<b>Numerar net generat in activitati operationale</b>	<b>25.742.469</b>	<b>6.581.240</b>
<b>Fluxuri de numerar utilizate in activitati de investitii</b>		
Dobanzi incasate	36.382	1.264
Plati aferente imobilizarilor corporale	(17.494.576)	(5.206.960)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	144.878	95.961
Dividende incasate	2.070.821	
<b>Numerar net utilizat in activitati de investitii</b>	<b>(15.242.495)</b>	<b>(5.109.735)</b>
<b>Fluxuri de numerar utilizate in activitati de finantare</b>		
Incasari/Rambursari nete de imprumuturi	1.773.515	(896.207)
Plati de leasing	(2.753.849)	(1.195.592)
Dividende platite	(71.644)	
Crestere participatie in filiala	(2.055.198)	
<b>Numerar net utilizat in activitati de finantare</b>	<b>(3.107.176)</b>	<b>(2.091.798)</b>
<b>Crestere/ (Descrestea) neta a numerarului si a echivalentelor de numerar</b>	<b>7.392.798</b>	<b>(620.293)</b>
Numerar si echivalente de numerar la inceputul anului financiar	5.162.972	12.555.770
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar</b>	<b>12.555.770</b>	<b>11.935.476</b>

Alexandru Stanean  
Director General

Edit Orban  
Director Financiar

## **TERAPLAST SA**

### **Situatii financiare condensate consolidate interimare**

**30 Iunie 2016**

**Note explicative la situatiile financiare condensate consolidate pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016.**

#### **1. INFORMATII GENERALE**

Acestea sunt situatiile financiare condensate consolidate interimare ale Grupului Teraplast. Perimetrul de consolidare cuprinde societatile Teraplast S.A. („Societatea mama”), Plastsistem SA („filiala”), Teraglass Bistrita SRL („filiala”), Teraplast Group SRL din Republica Moldova („filiala”), Teraplast Logistic SRL („filiala”), precum si Politub SA („unitatea controlata in comun”).

Teraplast SA (Societatea) este o societate pe actiuni înființată în 1992. Sediul social al societății este în „Parc Industrial Teraplast”, DN 15A ( Reghin-Bistrita), km 45+500, jud. Bistrita-Nasaud.

Principalele activități ale societății includ producția de țevi și profile din PVC, granule plastificate și rigide, țevi din polipropilena, fittinguri și comercializarea de cabluri, țevi din polietilenă, piese din oțel.

Incepand din 2 iulie 2008 compania Teraplast este listata la Bursa de Valori Bucuresti sub simbolul TRP.

Societatea deține 50% din actiunile Politub SA (Politub). Principalele activități ale Politub SA includ producția de țevi din polietilenă de medie si inalta densitate pentru retelele de transport si distributie a apei, gazelor naturale, dar si pentru telecomunicatii, canalizari sau irigatii. Inaintea tranzitiei la IFRS11, Politub a fost clasificata ca si unitate controlata in comun. Incepand cu 01.01.2014 ( data tranzitiei la IFRS11 ) Grupul a decis clasificarea Politub ca si asociere in participatie, careia in consolidare ii aplica metoda punerii in echivalenta.

In martie 2007, Societatea mama a devenit actionarul majoritar al Plastsistem SA (Plastsistem - filiala) prin achizitionarea a 52,77% din actiuni. In data de 31.12.2013 detinerea Teraplast SA in societatea Plastsistem SA a crescut la 78,71%. In perioada februarie-octombrie 2015, Teraplast SA a achizitionat de la persoane fizice 19,24% din capitalul social al Plastsistem SA, astfel incat, la 31 decembrie 2015, procentul detinut de Teraplast SA in Plastsistem SA a ajuns la 97,95%.

Societatea detine inca o filiala, Teraglass Bistrita SRL. Aceasta a fost infiintata in anul 2011, a functionat pentru cateva luni avand ca obiect de activitate productia si comercializarea de ferestre si usi din PVC si aluminiu. In august 2011 Teraplast SA a reintegrat in activitatea sa productia si comercializarea de geam termoizolant, ferestre si usi din PVC si aluminiu, activitatea Teraglass Bistrita SRL incetand pana in martie 2015 cand, in urma transferului liniei de business Tamplarie Termoizolanta din cadrul societatii mama, Teraglass Bistrita SRL si-a reluat activitatea.

In data de 06 martie 2015, prin Decizie a Consiliului de Administratie, s-a aprobat participarea Teraplast SA, in calitate de actionar, la constituirea unei Societati cu Raspundere Limitata in Republica Moldova. Participarea Teraplast SA in aceasta societate este de 51%.

In data de 26 noiembrie 2015, prin decizie a Consiliului de Administratie, se aproba participarea Teraplast SA, in calitate de asociat, alaturi de Plastsistem SA la constituirea unei societati cu raspundere limitata, cu sediul in Romania, care sa preia activitatea de logistica a societatilor din Grupul Teraplast. Participarea Teraplast SA in aceasta societate este de 99%.

**Situatiile financiare condensate consolidate interimare ale Grupului pentru perioada incheiata la 30.06.2016 nu au fost auditate.**

## **2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE**

### **Declarația de conformitate**

Situatiile financiare au fost pregătite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 - Raportarea Financiară Interimară.

### **Bazele contabilizării**

Situatiile financiare consolidate incorporează situatiile financiare ale societății mama, ale filialelor și ale asociației în participativă. Controlul este obținut atunci când Societatea are puterea de a guverna politicile financiare și operaționale ale unei entități pentru a obține beneficii din activitățile acesteia din urmă.

Acolo unde este necesar, sunt efectuate corectii asupra situațiilor financiare ale filialei pentru a aduce politicile contabile ale acesteia în conformitate cu cele utilizate de Grup.

Toate tranzacțiile în cadrul Grupului, soldurile între companiile din cadrul Grupului, precum și veniturile și cheltuielile sunt eliminate complet din consolidare.

Interesele care nu controlează în activele nete (exclusiv fondul comercial) ale filialelor consolidate sunt identificate separat de capitalul Grupului deținut în aceasta. Interesele care nu controlează constau în suma acestor interese la data combinării inițiale de întreprinderi și în partea deținută de interesele care nu controlează în modificările în capitalurile proprii începând cu data combinării.

Aplicarea IAS 27 (revizuit în 2010) a avut ca rezultat modificări în politicile contabile ale Grupului privind modificări ale intereselor de proprietate în filiale.

În mod specific, Standardul revizuit a afectat politicile contabile ale Grupului cu privire la modificările în interesele de proprietate în filialele sale care nu au ca rezultat pierderea controlului. În anii anteriori, în absența cerințelor specifice IFRS, majorările intereselor în filialele existente au fost tratate în aceeași manieră ca și achiziția de filiale, cu fond comercial sau cu un câștig recunoscut dintr-o achiziție prin negociere, după caz; pentru descreșterea filialelor existente care nu a implicat o pierdere a controlului, diferența dintre prețul primit și ajustarea intereselor care nu controlează a fost recunoscută în contul de profit și pierdere. Conform IAS 27 (revizuit în 2010), toate astfel de majorări și descreșteri sunt tratate în capitalurile proprii, fără impact asupra fondului comercial sau a contului de profit și pierdere.

Când este pierdut controlul într-o filială ca urmare a unei tranzacții, eveniment sau a altei circumstanțe, Standardul revizuit prevede ca Grupul să recunoască toate activele, datoriile și interesele care nu controlează la valoarea contabilă și să recunoască valoarea justă a prețului primit. Orice interes reținut într-o fostă filială este recunoscut la valoarea justă la data când este pierdut controlul. Diferența rezultată este recunoscută ca un câștig sau o pierdere în contul de profit și pierdere.

Grupul a adoptat IFRS 8, "Segmente operaționale" (aplicabil de la 1 ianuarie 2009). IFRS 8 a înlocuit IAS 14, conform căruia segmentele erau identificate și raportate conform analizei de riscuri și beneficii. Elementele erau raportate pe baza politicilor contabile utilizate pentru raportarea externă. Conform IFRS 8, segmentele reprezintă componentele entității revizuite cu regularitate de către directorul operațional al acesteia. Elementele sunt raportate pe baza raportării interne. Grupul a aplicat IFRS 8 începând cu 1 ianuarie 2009.

### **Modificări ale politicilor contabile IFRS11 *Asocieri în participativă* și IAS28 *Investiții în entitățile asociate și în asocierile în participativă***

Aplicarea IFRS11 a avut impact asupra modului de contabilizare a investiției în societatea Politub SA. Grupul deține 50% din acțiunile societății Politub SA, cu sediul în Bistrița, România. Înaintea tranziției la IFRS11, Politub SA a fost clasificată ca și unitate controlată în comun, iar Grupul și-a raportat interesele în entitatea controlată în comun utilizând consolidarea proporțională.

**TERAPLAST SA****Situatii financiare condensate consolidate interimare****30 Iunie 2016****Note explicative la situatiile financiare condensate consolidate pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016.****2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE ( continuare )**

Partea Grupului din activele, datoriile, veniturile si cheltuielile entitatii controlate in comun au fost combinate cu elementele echivalente din situatiile financiare consolidate, linie cu linie.

Dupa adoptarea IFRS11, Grupul a decis ca Politub SA sa fie clasificata ca si asociere in participatie, conform IFRS11, care prevede contabilizarea asocierii in participatie utilizand metoda punerii in echivalenta.

Tranzitia s-a aplicat retrospectiv, asa cum prevede IFRS11, astfel ca informatiile financiare comparative pentru perioada imediat precedenta ( 31.12.2013 ) au fost restatate.

**Continuitatea activității**

Prezentele situatii financiare au fost întocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca Grupul isi va continua activitatea in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Bugetul pregatit de managementul Grupului si aprobat de catre Consiliul de Administratie pentru anul 2016, indica fluxuri de numerar pozitive din activitatile de exploatare, o crestere in vanzari si profitabilitate care contribuie direct la imbunatatirea lichiditatii. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Grupul va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea principiului continuitatii activitatii in întocmirea situatiilor financiare este justificata.

**3. VENITURI SI SEGMENTE OPERATIONALE**

Mai jos este prezentată o analiză a veniturilor Grupului:

	<b>Perioda de 6 luni încheiata la 30 iunie 2015 RON</b>	<b>Perioda de 6 luni încheiata la 30 iunie 2016 RON</b>
Vânzări din producție proprie	150.851.162	163.680.830
Venituri din vânzarea mărfurilor	13.697.038	29.291.076
Venituri din alte activități	447.357	1.088.754
Reduceri comerciale acordate	(883.869)	(1.301.136)
<b>Total</b>	<b>164.111.688</b>	<b>192.759.524</b>
	<b>Perioda de 6 luni încheiata la 30 iunie 2015 RON</b>	<b>Perioda de 6 luni încheiata la 30 iunie 2016 RON</b>
Vanzari pe piata interna (Romania)	132.858.284	152.785.499
Vanzari pe piata externa	31.253.404	39.974.025
<b>Total</b>	<b>164.111.688</b>	<b>192.759.524</b>

Notele atașate fac parte integrantă la aceste situații financiare consolidate.

**TERAPLAST SA****Situatii financiare condensate consolidate interimare****30 Iunie 2016****Note explicative la situatiile financiare condensate consolidate pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016.****3. VENITURI SI SEGMENTE OPERATIONALE (continuare)**

Informatiile raportate catre responsabilii asupra politicii operationale in privinta alocarii resurselor si analiza performantelor segmentelor sunt orientate pe tipul de produse livrate. Segmentele de raportare ale Grupului au fost stabilite in functie de:

- Natura produselor si serviciilor
- Natura proceselor de productie
- Tipul sau categoria de clienti pentru produse si servicii
- Metode utilizate pentru distribuirea produselor sau prestarea serviciilor

Exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015	Instalatii si amenajari	Profile tamplarie	Granule	Tamplarie Termoizolanta	Panouri termoizolante si structuri metalice	Sume nealocate	Total
<b>Active de exploatare</b>	<b>128.710.122</b>	<b>43.623.831</b>	<b>32.268.065</b>	<b>20.944.115</b>	<b>60.391.720</b>	<b>28.066.866</b>	<b>314.004.720</b>
Eliminare tranzactii inter-segmente	-	-	-	(1.877.501)	-	-	(1.877.501)
<b>Total active de exploatare grup</b>	<b>128.710.122</b>	<b>43.623.831</b>	<b>32.268.065</b>	<b>19.066.615</b>	<b>60.391.720</b>	<b>28.066.866</b>	<b>312.127.218</b>
<b>Datorii de exploatare</b>	<b>60.428.420</b>	<b>16.012.389</b>	<b>17.701.163</b>	<b>3.938.106</b>	<b>32.491.534</b>	-	<b>132.892.241</b>
Eliminare tranzactii inter-segmente	-	-	(1.877.501)	-	-	-	(1.877.501)
<b>Total datorii de exploatare grup</b>	<b>60.428.420</b>	<b>16.012.389</b>	<b>15.823.662</b>	<b>3.938.106</b>	<b>32.491.534</b>	-	<b>128.694.112</b>

Exercitiul incheiat la 30 iunie 2016	Instalatii si amenajari	Profile tamplarie	Granule	Tamplarie Termoizolanta	Panouri termoizolante si structuri metalice	Sume nealocate	Total
<b>Active de exploatare</b>	<b>128.253.591</b>	<b>58.998.421</b>	<b>37.434.367</b>	<b>22.482.259</b>	<b>64.850.979</b>	<b>25.001.666</b>	<b>337.021.283</b>
Eliminare tranzactii inter-segmente	(324.982)	-	-	(5.483.148)	-	-	(5.808.130)
<b>Total active de exploatare grup</b>	<b>127.928.609</b>	<b>58.998.421</b>	<b>37.434.367</b>	<b>16.999.111</b>	<b>64.850.979</b>	<b>25.001.666</b>	<b>331.213.153</b>
<b>Datorii de exploatare</b>	<b>50.778.063</b>	<b>17.861.394</b>	<b>30.068.850</b>	<b>1.913.273</b>	<b>42.062.597</b>	-	<b>142.684.177</b>
Eliminare tranzactii inter-segmente	-	-	(5.483.148)	-	(324.982)	-	(5.808.130)
<b>Total datorii de exploatare grup</b>	<b>50.778.063</b>	<b>17.861.394</b>	<b>24.585.702</b>	<b>1.913.273</b>	<b>41.737.616</b>	-	<b>136.876.047</b>

Sumele nealocate se refera la investitii imobiliare, investitii in filiale si unitati controlate in comun, precum si alte imobilizari financiare.

Notele atașate fac parte integrantă la aceste situații financiare consolidate.

**TERAPLAST SA****Situatii financiare condensate consolidate interimare****30 Iunie 2016**

Note explicative la situațiile financiare condensate consolidate pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016.

**3. VENITURI SI SEGMENTE OPERATIONALE (continuare)**

Exercitiul incheiat la 30 iunie 2015	Instalatii si amenajari	Profile tamplarie	Granule	Tamplarie Termoizolanta	Panouri termoizolante si structuri metalice	Sume nealocate	Total
<b>Venituri totale</b>	<b>70.161.828</b>	<b>18.198.390</b>	<b>20.990.032</b>	<b>12.747.702</b>	<b>44.945.334</b>	-	<b>167.043.286</b>
Eliminare tranzactii inter-segmente	(296.214)	(1.235.214)	-	(8.007)	(1.028.865)	-	<b>(2.568.300)</b>
<b>Total venituri</b>	<b>69.865.614</b>	<b>16.963.176</b>	20.990.032	<b>12739.695</b>	<b>43.916.469</b>	-	<b>164.474.986</b>
Cheltuieli aferente vanzarilor, indirecte si administrative	(61.352.124)	(16.892.264)	(18.485.783)	(13.541.480)	(42.335.749)	-	<b>(152.607.400)</b>
Eliminare tranzactii inter-segmente	1.083.704	-	-	1.461.397	23.199	-	<b>2.568.300</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>9.597.194</b>	<b>70.912</b>	<b>2.504.249</b>	<b>659.612</b>	<b>1.603.919</b>	-	<b>14.435.886</b>
Rezultat financiar							<b>(1.411.657)</b>
Cota parte din profitul sau pierderea aferent(a) asocierii in participatie, contabilizata prin metoda punerii in echivalenta							1.769.030
<b>Profit inainte de impozitare</b>							<b>14.793.259</b>
Impozit profit							(2.267.855)
<b>Rezultatul exercitiului</b>							<b>12.525.404</b>

Exercitiul incheiat la 30 iunie 2016	Instalatii si amenajari	Profile tamplarie	Granule	Tamplarie Termoizolanta	Panouri termoizolante si structuri metalice	Sume nealocate	Total
<b>Venituri totale</b>	<b>75.483.774</b>	<b>20.317.340</b>	<b>33.368.231</b>	<b>20.650.679</b>	<b>52.171.533</b>	-	<b>201.991.557</b>
Eliminare tranzactii inter-segmente	(449.267)	-	-	(8.464.133)	-	-	<b>(8.913.400)</b>
<b>Total venituri grup</b>	<b>75.034.507</b>	<b>20.317.340</b>	<b>33.368.231</b>	<b>12.186.546</b>	<b>52.171.533</b>	-	<b>193.078.157</b>
Cheltuieli aferente vanzarilor, indirecte si administrative	(62.118.763)	(19.072.570)	(37.280.584)	(11.860.923)	(48.571.901)	-	<b>(178.904.741)</b>
Eliminare tranzactii inter-segmente	-	-	8.464.133	-	449.267	-	<b>8.913.400</b>
<b>Rezultat din exploatare grup</b>	<b>12.915.744</b>	<b>1.244.770</b>	<b>4.551.780</b>	<b>325.623</b>	<b>4.048.899</b>	-	<b>23.086.816</b>
Rezultat financiar							<b>(1.276.034)</b>
Cota parte din profitul sau pierderea aferent(a) asocierii in participatie, contabilizata prin metoda punerii in echivalenta							934.777
<b>Profit inainte de impozitare</b>							<b>22.745.559</b>
Impozit profit							(3.679.851)
<b>Rezultatul exercitiului</b>							<b>19.065.708</b>

Notele atașate fac parte integrantă la aceste situații financiare consolidate.

**TERAPLAST SA**  
**Situatii financiare condensate consolidate interimare**  
**30 Iunie 2016**

Note explicative la situațiile financiare condensate consolidate pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016.

**4. EVENIMENTE SEMNIFICATIVE**

Detalierea profitului înainte de dobanzi, depreciere și amortizare (EBITDA) pentru fiecare perioada de raportare de 6 luni din 2015, respectiv 2016.

	Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2015	Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016
	RON	RON
<b>Rezultat net</b>	<b>12.525.405</b>	<b>19.065.708</b>
Cheltuiala cu amortizare	(7.671.342)	(7.883.616)
Cheltuiala cu depreciere	(587.739)	2.812.682
Cheltuiala cu dobanda	772.010	(546.764)
Cheltuiala/venit cu impozitul pe profit curent și amanat	(2.267.855)	(3.679.851)
<b>EBITDA</b>	<b>22.280.331</b>	<b>28.363.257</b>

Comparatia între performanta financiara din perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2016 și cea din perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2015, arata urmatoarele:

- **Rezultatul net al perioadei** s-a imbunatatit cu **6.540.303 RON**;
- **EBITDA** a crescut cu **6.082.926 RON**.

\_\_\_\_\_  
Alexandru Stanean  
Director General

\_\_\_\_\_  
Edit Orban  
Director Financiar