

**ARMĂTURA S.A.**

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE  
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 30 SEPTEMBRIE 2018**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU  
STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ  
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANĂ**



**ARMATURA**

## CUPRINS

## PAGINA

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE	3 - 4
SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR	5
SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL	6

**ARMĂTURA SA**  
**SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE**  
**LA 30 SEPTEMBRIE 2018**  
**(în lei, dacă nu se specifică altfel)**

	<u>01 ianuarie 2018</u>	<u>30 septembrie 2018</u>
<b>Activ</b>		
<b>Active imobilizate</b>		
Imobilizări corporale	17.521.963	16.894.094
Imobilizări necorporale	<u>445</u>	<u>997</u>
<b>Total active imobilizate</b>	<b><u>17.522.408</u></b>	<b><u>16.895.091</u></b>
<b>Active circulante</b>		
Stocuri	3.320.399	2.509.883
Clienți și alte creanțe	787.641	4.079.991
Numerar și echivalente de numerar	565.825	90.844
Active financiare pe termen scurt	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Total active circulante</b>	<b><u>4.673.865</u></b>	<b><u>6.680.718</u></b>
<b>Total activ</b>	<b><u>22.196.273</u></b>	<b><u>23.575.809</u></b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>		
Capital social	18.110.957	18.110.957
Rezerve	9.738.908	9.738.908
Rezultatul reportat inclusiv rezultatul perioadei	<u>-38.924.096</u>	<u>-39.738.124</u>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b><u>-11.074.231</u></b>	<b><u>-11.888.259</u></b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Împrumuturi	-	-
Datorii legate de leasing financiar	-	-
Datorii aferente impozitului amânat	771.822	771.822
Furnizori și alte datorii	<u>-</u>	<u>-</u>
	<b><u>771.822</u></b>	<b><u>771.822</u></b>

**ARMĂTURA SA**  
**SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE**  
**LA 30 SEPTEMBRIE 2018**  
**(în lei, dacă nu se specifică altfel)**

	<u>01 ianuarie 2018</u>	<u>30 septembrie 2018</u>
<b>Datorii curente</b>		
Furnizori și alte datorii	8.674.147	10.503.153
Decontări cu acționarii privind capitalul social	100	100
Imprumuturi	23.654.449	24.028.419
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	<u>169.987</u>	<u>160.574</u>
<b>Total datorii curente</b>	<u><b>32.498.684</b></u>	<u><b>34.692.246</b></u>
<b>Total datorii</b>	<u><b>33.270.505</b></u>	<u><b>35.464.068</b></u>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<u><b>22.196.273</b></u>	<u><b>23.575.809</b></u>

**ARMĂTURA S.A.**  
**SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR**  
**PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 30 SEPTEMBRIE 2018**  
**(în lei, dacă nu se specifică altfel)**

	<u>30 SEPTEMBRIE</u> <u>2017</u>	<u>30 SEPTEMBRIE</u> <u>2018</u>
Venituri	9,727,094	6.839.498
Alte venituri din exploatare	38,555	25.516
Variația stocurilor de produse finite și producție în curs de execuție	-659,640	-326.523
Costurile capitalizate ale imobilizarilor corporale	0	0
Materii prime și materiale	-4,240,960	-3.500.213
Costul mărfurilor	-378,424	-215.543
Cheltuieli cu personalul	-3,630,651	-1.978.986
Cheltuieli cu utilități	-1,336,460	-293.205
Servicii prestate de către terți	-495,802	-360.377
Amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	-707,451	-586.950
Mișcarea netă în provizionul pentru alte riscuri și cheltuieli	-	-9.413
Alte cheltuieli operaționale	<u>-528,437</u>	<u>-793.043</u>
Alte venituri / (pierderi), net	<u>161,432</u>	<u>769.541</u>
<b>Rezultat operațional</b>	<b>-2,050,744</b>	<b>-410.872</b>
Venituri financiare	<u>12</u>	<u>0</u>
Costuri financiare - net	<u>-739,822</u>	<u>-403.156</u>
<b>Rezultat financiar net</b>	<b><u>-739,810</u></b>	<b><u>-403.156</u></b>
Profit/Pierdere înainte de impozitare	-2,790,554	-814.028
Venit / (Cheltuială) cu impozitul pe profit curent și amânat	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Profitul / Pierderea netă aferentă exercițiului</b>	<b><u>-2,790,554</u></b>	<b><u>-814.028</u></b>
Număr de acțiuni emise	40.000.000	40.000.000
<b>Rezultatul pe acțiune de bază și cel diluat</b>	<b><u>-0.0698</u></b>	<b><u>-0,0204</u></b>

**ARMĂTURA S.A.**  
**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL**  
**PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 30 SEPTEMBRIE 2018**  
**(în lei, dacă nu se specifică altfel)**

---

	<u>30 SEPTEMBRIE</u> <u>2017</u>	<u>30 SEPTEMBRIE</u> <u>2018</u>
<b>Profitul/Pierdereă aferentă exercițiului</b>	<u>-2,790,554</u>	<u>-814.028</u>
<b>Alte elemente ale rezultatului global:</b>		
Câștig/(Pierdere) din reevaluarea clădirilor	-	-
Impactul impozitului amânat asupra Rezervelor din reevaluare	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Alte elemente ale rezultatului global aferente anului, net de impozit</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Rezultat global total aferent exercițiului</b>	<u>-2,790,554</u>	<u>-814.028</u>

**Administrator,**





**RAPORT TRIMESTRIAL 30.09.2018\***  
**S.C. ARMATURA S.A.**  
**CLUJ-NAPOCA**

Sediul social:	400267 Cluj-Napoca Str. Gării Nr. 19
Telefon:	+40 264 435 367
Fax:	+40 264 435 368
Email:	office@armatura.ro
Website:	www.armatura.ro
Codul unic de înregistrare:	RO 199001
Număr de ordine în Registrul Comerțului:	J12/13/1991
Capitalul social subscris și vărsat:	4.000.000 RON

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:**

Acțiunile S.C. ARMĂTURA S.A. se tranzacționează la categoria a II-a. a Bursei de Valori București.

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de companie:**

- > Numărul de acțiuni: 40.000.000
- > Valoarea nominală: 0,1 RON/acțiune
- > Acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, înregistrate în registrul independent S.C. Depozitarul Central S.A., conform contractului nr. 1958 din 19.01.2007

Data raportului: 14.11.2018

\* întocmit conform Regulamentului nr. 5/2018 al Autoritatii de Supraveghere Financiara.

\* Situațiile financiare la data de 30.09.2018 nu au fost auditate.



## Indicatori economico - financiari:

### 1. Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant = active circulante : datorii sub 1 an):

ILC = Active curente / Datorii curente

30.09.2017 ILC = 5,922,457 / 31,417,905 = 0.1885  
30.09.2018 ILC = 6.614.069 / 34.497.159 = 0.1918

- valoarea recomandabilă este în jurul valorii de 2;
- pune în evidență măsură în care se pot acoperi datoriile curente din activele curente.

### 2. Indicatorul gradului de îndatorare:

IGI = Capital împrumutat / capital propriu \* 100

30.09.2017 IGI = 981,624 / - 8,779,996 \* 100 = -11.18 %  
30.09.2018 IGI = 771.822 / - 11.888.259 \* 100 = -6.50 %

- exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asu mate.

Capital împrumutat = credite peste un an

### 3. Viteza de rotație a creanțelor:

VRC = [(creanțe la început de perioadă + creanțe la sfârșit de perioadă) / 2] / CA \* 270 zile

30.09.2017 VRC = [(1,554,722 + 1,563,361) / 2] / 9,727,094 \* 270 = 43 zile  
30.09.2018 VRC = [(753.287 + 4.013.342) / 2] / 6.839.498 \* 270 = 94 zile

- exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate;





**4. Viteza de rotație a activelor imobilizate:**

VRAI = Cifra de afaceri / Active imobilizate

30.09.2017 VRAI = 9,727,094 / 17,770,935 = 0.55

30.09.2018 VRAI = 6.839.498 / 16.895.091 = 0.40

- exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

**Administrator,**



### Declarație

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare la 30.09.2018 pentru:

SC Armatura SA,

Judetul: 12 – Cluj

Adresa: Cluj Napoca, Str. Garii, Nr. 19

Numar din Registrul Comertului : J12/13/1991

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2814 – Fabricarea de articole de robinetarie

Cod de identificare fiscala: RO 199001

Subsemnatii Matthias Haider si Akper Saryyev, in calitate de Administratori ai SC Armatura SA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la 30.09.2018 si confirma ca:

- a) Situatiile financiare individuale la 30.09.2018 au fost intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS) si cu OMF 2844/2016.
- b) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- c) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- d) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

**Semnături,**

