

**ARMĂTURA S.A.**

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE  
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 31 MARTIE 2019**

**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 31 MARTIE 2019**  
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>01 ianuarie 2019</u>	<u>31 martie 2019</u>
<b>Activ</b>		
<b>Active imobilizate</b>		
Imobilizări corporale	30.346.332	25.441.742
Imobilizări necorporale	9.239	10.156
Investitii imobiliare	-	4.742.938
<b>Total active imobilizate</b>	<b><u>30.355.571</u></b>	<b><u>30.194.836</u></b>
<b>Active circulante</b>		
Stocuri	4.058.368	4.215.627
Clienți și alte creanțe	659.424	780.689
Numerar și echivalente de numerar	458.044	51.424
Active financiare pe termen scurt	-	<u>107.329</u>
<b>Total active circulante</b>	<b><u>5.175.836</u></b>	<b><u>5.155.069</u></b>
<b>Total activ</b>	<b><u>35.531.407</u></b>	<b><u>35.349.905</u></b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>		
Capital social	18,110,957	18,110,957
Rezerve	21.335.091	21.335.091
Rezultatul reportat	<u>-40.835.609</u>	<u>-41.995.076</u>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b><u>- 1.389.561</u></b>	<b><u>-2.549.028</u></b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Împrumuturi		
Datorii legate de leasing financiar	-	-
Datorii aferente impozitului amânat	3.006.772	3.006.772
Furnizori și alte datorii	-	-
	<u>3.006.772</u>	<u>3.006.772</u>

**ARMĂTURA SA**  
**SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE**  
**LA 31 MARTIE 2019**  
**(în lei, dacă nu se specifică altfel)**

---

	<u>01 ianuarie</u> <u>2019</u>	<u>31 martie</u> <u>2019</u>
<b>Datorii curente</b>		
Furnizori și alte datorii	9.597.502	9.947.370
Decontări cu acționarii privind capitalul social	100	100
Împrumuturi	24.148.638	24.779.790
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	<u>167.956</u>	<u>164.901</u>
<b>Total datorii curente</b>	<u><b>33.914.196</b></u>	<u><b>34.892.161</b></u>
<b>Total datorii</b>	<u><b>36.920.968</b></u>	<u><b>37.898.933</b></u>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<u><b>35.531.407</b></u>	<u><b>35.349.905</b></u>

**ARMĂTURA S.A.**  
**SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR**  
**PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 31 MARTIE 2019**  
**(în lei, dacă nu se specifică altfel)**

	<u>31 martie 2019</u>	<u>31 martie 2018</u>
Venituri	2,006,305	2,355,104
Alte venituri din exploatare	6,530	1,006
Variația stocurilor de produse finite și producție în curs de execuție	252,882	-70,678
Materii prime și materiale	-1,427,243	-1,221,845
Costul mărfurilor	-3,804	-98,824
Cheltuieli cu personalul	-606,288	-759,587
Cheltuieli cu utilități	-120,083	-212,485
Servicii prestate de către terți	-125,085	-141,894
Amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	-188,123	-199,092
Mișcarea netă în provizionul pentru alte riscuri și cheltuieli	3,055	-
Alte cheltuieli operaționale	<u>-159,242</u>	<u>-182,616</u>
Alte venituri / (pierderi),net	<u>31,393</u>	<u>420,541</u>
<b>Rezultat operațional</b>	<b>-329,703</b>	<b>-110,371</b>
Venituri financiare	<u>23</u>	<u>-</u>
Costuri financiare - net	<u>-829,787</u>	<u>-105.855</u>
<b>Rezultat financiar net</b>	<b><u>-829,764</u></b>	<b><u>-105,855</u></b>
Profit/Pierdere înainte de impozitare	-1,159,467	-216,226
Venit / (Cheltuială) cu impozitul pe profit curent și amânat	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Profitul / Pierderea netă aferentă exercițiului</b>	<b><u>-1.159.467</u></b>	<b><u>-216,226</u></b>
Număr de acțiuni emise	40.000.000	40.000.000
<b>Rezultatul pe acțiune de bază și cel diluat</b>	<b><u>-0.0290</u></b>	<b><u>-0.0054</u></b>

**ARMĂTURA S.A.**  
**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL**  
**PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 31 MARTIE 2019**  
**(în lei, dacă nu se specifică altfel)**

	<u>31 martie</u> <u>2019</u>	<u>31 martie</u> <u>2018</u>
<b>Profitul/Pierdereă aferentă exercițiului</b>	<u>-1,159,467</u>	<u>-216,226</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>-1,159,467</u>	<u>-216,226</u>

**Administrator,**





**RAPORT TRIMESTRIAL 31.03.2019\***

**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: 08.05.2019

\* Întocmit conform Regulamentului nr. 05/2018 al ASF

\* Situațiile financiare de la 31.03.2019 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

**31.03.2018** ILC = 5,466,829/ 33,265,958 = 0.16

**31.03.2019** ILC = 4.910.143/ 34.674.193 = 0.14

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

1. Indicatorul gradului de îndatorare:

IGI = Capital împrumutat / capital propriu \* 100

**31.03.2018** IGI = 771.822 / - 11.290.459 \* 100 = - 6.84 %

**31.03.2019** IGI = 3.006.772 / - 2.549.028 \* 100 = - 1.18 %

- 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

2. Viteza de rotație a creanțelor:

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

**31.03.2018** VRC = [(753.287+ 2.014.761) / 2] / 2.355.104 \* 90= 53 zile

**31.03.2019** VRC = [(645.206 + 643.093) / 2] / 2.006.305 \* 90= 29 zile

exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale;

exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate;





3. Viteza de rotație a activelor imobilizate:

$VRAI = \text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate}$

**31.03.2018**       $V \text{ VRAI} = 2.355.104 / 17.321.173 = 0.14$

**31.03.2019**       $VRAI = 2.006.305 / 30.194.836 = 0.07$

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

**Administrator,**

