

ARMĂTURA S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 30 SEPTEMBRIE 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

ARMĂTURĂ SA
SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2019
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>01 ianuarie 2019</u>	<u>30 septembrie 2019</u>
Activ		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	30 346 332	25 112 172
Imobilizări necorporale	9 239	8 987
Investiții imobiliare	-	4 742 938
Total active imobilizate	<u>30.355.571</u>	<u>29.864.097</u>
Active circulante		
Stocuri	4 058 368	4 655 505
Clienți și alte creanțe	659 424	385 441
Numerar și echivalente de numerar	458 044	79 261
Active financiare pe termen scurt	-	109 804
Total active circulante	<u>5.175.836</u>	<u>5.230.011</u>
Total activ	<u>35.531.407</u>	<u>35.094.108</u>
Capitaluri proprii și datorii		
Capital social	18 110 957	18 110 957
Rezerve	21 335 091	21 335 091
Rezultatul reportat inclusiv rezultatul perioadei	<u>-40 835 609</u>	<u>-42 828 163</u>
Total capitaluri proprii	<u>- 1.389.561</u>	<u>-3.382.115</u>
Datorii pe termen lung		
Împrumuturi	-	-
Datorii legate de leasing financiar	-	-
Datorii aferente impozitului amânat	3 006 772	3 006 772
Furnizori și alte datorii	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>3.006.772</u>	<u>3.006.772</u>

ARMĂTURA SA
SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2019
(in lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>01 ianuarie</u> <u>2019</u>	<u>30 septembrie</u> <u>2019</u>
Datorii curente		
Furnizori și alte datorii	9 597 502	10 346 056
Decontări cu acționarii privind capitalul social	100	100
Imprumuturi	24 148 638	24 960 432
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	<u>167 956</u>	<u>162 863</u>
Total datorii curente	<u>33.914.196</u>	<u>35.469.451</u>
Total datorii	<u>36.920.968</u>	<u>38.476.223</u>
Total capitaluri proprii și datorii	<u>35.531.407</u>	<u>35.094.108</u>

ARMĂTURA S.A.
SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 30 SEPTEMBRIE 2019
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>30 SEPTEMBRIE</u> <u>2019</u>	<u>30 SEPTEMBRIE</u> <u>2018</u>
Venituri	5 454 286	6 839 498
Alte venituri din exploatare	27 173	25 516
Variația stocurilor de produse finite și producție în curs de execuție	588 341	-326 523
Materii prime și materiale	-3 758 879	-3 500 213
Costul mărfurilor	-24 601	-215 543
Cheltuieli cu personalul	-1 868 012	-1 978 986
Cheltuieli cu utilități	-233 843	-293 205
Servicii prestate de către terți	-302 232	-360 377
Amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	-575 241	-586 950
Mișcarea netă în provizionul pentru alte riscuri și cheltuieli	5 093	9 413
Alte cheltuieli operaționale	<u>-429 577</u>	<u>-793 043</u>
Alte venituri / (pierderi), net	<u>122 233</u>	<u>769 541</u>
Rezultat operațional	-995.259	-410.872
Venituri financiare	<u>37</u>	<u>0</u>
Costuri financiare - net	<u>-997 332</u>	<u>-403 156</u>
Rezultat financiar net	-997.295	-403.156
Profit/Pierdere înainte de impozitare	-1 992 554	-814 028
Venit / (Cheltuială) cu impozitul pe profit curent și amânat	<u>-</u>	<u>-</u>
Profitul / Pierdere netă aferentă exercițiului	-1.992.554	-814.028
Număr de acțiuni emise	40 000 000	40 000 000
Rezultatul pe acțiune de bază și cel diluat	-0.0498	-0,0204

ARMĂȚURA S.A.
SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 30 SEPTEMBRIE 2019
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>30 SEPTEMBRIE</u> <u>2019</u>	<u>30 SEPTEMBRIE</u> <u>2018</u>
Profitul/Pierdere aferentă exercițiului	<u>-1.992.554</u>	<u>-814.028</u>
Alte elemente ale rezultatului global:		
Câștig/(Pierdere) din reevaluarea clădirilor	-	-
Impactul impozitului amânat asupra Rezervelor din reevaluare	<u>-</u>	<u>-</u>
Alte elemente ale rezultatului global aferente anului, net de impozit	<u>-</u>	<u>-</u>
Rezultat global total aferent exercițiului	<u>-1.992.554</u>	<u>-814.028</u>

Administrator,





RAPORT TRIMESTRIAL 30.09.2019*
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: 07.11.2019

* întocmit conform Regulamentului nr. 5/2018 al Autorității de Supraveghere Financiară
* Situațiile financiare la data de 30.09.2019 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

30.09.2018 ILC = 6.680.718 / 34.692.246 = 0.193

30.09.2019 ILC = 5.230.011 / 35.469.451 = 0.147

- valoarea recomandabilă este în jurul valorii de 2,
- pune în evidență măsura în care se pot acoperi datoriile curente din activele curente

2 Indicatorul gradului de îndatorare:

IGI = Capital împrumutat / capital propriu * 100

30.09.2018 IGI = 771.822 / - 11.888.259 * 100 = -6.50 %

30.09.2019 IGI = 3.006.772 / - 3.382.115 * 100 = -88.90 %

- 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

30.09.2018 VRC = [(753.287+ 4.013.342) / 2] / 6.839.498 * 270 = 94 zile

30.09.2019 VRC = [(645.206+ 322.479) / 2] / 5.454.286 * 270 =24 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

30.09.2018 VRAI = 6.839.498 / 16.895.091 = 0.40

30.09.2019 VRAI = 5.454.286 / 29.864.097 = 0.18

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

Administrator,





ARMATURA

S.C. ARMĂTURA S.A.
400267 Cluj-Napoca, str. Gării nr.19
Tel: +40 264 435 367, Fax: +40 264 435 368
E-mail: office@armatura.ro, web: www.armatura.ro

Declarație

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

S-au intocmit situatiile financiare la 30.09.2019 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 preponderenta (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 30.09.2019 si confirma ca:

- a) Situatiile financiare individuale la 30.09.2019 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,