

**RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI III 2012  
CONFORM REGULAMENTULUI NR.1/2006 AL CNVM**

**A.**

Data raportului: 13.11.2012

Denumirea societății comerciale: **S.C. APROMAT S.A. Arad**

Sediul social: **ARAD, CALEA AUREL VLAICU NR. 29-31**

Numărul de telefon/fax : **0257/202158, 0257/252602**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 1683190**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J/02/3/1990**

Capital social subscris și vărsat: **376.415,80 LEI**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București - Piața RASDAQ**

**1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și a filialelor acestuia.**

**a) Schimbări în controlul asupra societății comerciale**

La data de 11 iulie 2012 S.C. APROMAT S.A. a fost informată cu privire la vânzarea de către S.C. ASTRA VAGOANE ARAD SA a unui număr 1.900.446 acțiuni deținute la Societate, reprezentând 50,4880% din capitalul social, către S.C. Astra Rail Industries S.R.L., persoană juridică română cu sediul în Arad, Calea Aurel Vlaicu nr.41-43, jud.Arad, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr.J2/712/1990, cod unic de înregistrare 29922041.

Structura capitalului social al cumpărătorului S.C. Astra Rail Industries S.R.L. este următoarea:

- Astra Rail Management GmbH, societate cu răspundere limitată din Germania, cu sediul în München, Bavariaring 29, 80336, număr de înregistrare HRB 93059, deține 10 părți sociale, numerotate de la 21 la 30 inclusiv, având o valoare nominală de 10 RON fiecare și o valoare totală de 100 RON, reprezentând 5% din capitalul social al Societății;
- Astra Rail Management B.V., societate din Olanda, cu sediul în Amsterdam, Herikerbergweg 238 Luna Arena, 1101 CM Amsterdam Zuidoost, Olanda, deține 190 de părți sociale, numerotate de la 1 la 20 și de la 31 la 200 inclusiv, având o valoare nominală de 10 RON fiecare și o valoare totală de 1.900 RON, reprezentând 95% din capitalul social al Societății.

Valoarea totală de achiziție a pachetului majoritar de acțiuni, efectuată la data de 07 iulie 2012 în baza unei operațiuni de tranzacționare acțiuni prin vânzare specială la ordin, a fost de 684.160,56 RON, sursa de finanțare fiind asigurată de acționarii cumpărătorului, în baza unui împrumut. Transferul de acțiuni are drept consecință exercitarea de către cumpărătorul S.C. Astra Rail Industries S.R.L. a unui control direct asupra S.C. APROMAT S.A., urmare a deținerii unui procent de 50,4880% din capitalul social al Societății.

Nu există informații cu privire la tranzacție care ar putea face ca aceasta să fie temporară sau a oricăror alte schimbări care se anticipează în poziția de control. Cumpărătorul urmează a lansa oferta publică obligatorie de preluare a participațiilor minoritare.

**b) Schimbări în conducerea societății comerciale:**

Nu e cazul

**2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.**

Prezentarea contului de profit și pierderi trim.III. 2012 comparativ cu trim.III.2011:

	Tr.III.2011	Tr.III. 2012
Venituri din exploatare	230506	184521
Chelt.pt.exploatare	432026	489600
Rez. din exploatare	201520	305079
Venituri financiare	22759	8170
Cheltuieli financiare	9242648	4559
Rez. financiare	9219889	3611
Venituri extraordinare	-	-
Cheltuieli extraordinare	-	-
Profit/pierdere	9421409	301468
Impozit pe profit		
Profit /pierdere	9421409	301468

**B. Indicatori economico-financiar**

**Denumirea indicatorului Mod de calcul**

**Rezultat**

- Indicatorul lichidității Active curente/Datorii curente  $336600/1775923=0.18953$
- Indicatorul gradului de îndatorare  $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$  Nu e cazul. Societatea nu are angajate credite.
- Viteza de rotație a debitelor-clienții  $\frac{\text{Sold mediu clienți/Cifra de afaceri}}{\text{Capital împrumutat/Capital angajat}} \times 90$  (pentru trimestrul I);  
- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri  $\times 270$  (pentru trimestrul al III - lea);  
 $161097/145895 \times 270 = 298$
- Viteza de rotație a activelor imobilizate  $\frac{\text{Cifra de afaceri/Active imobilizate}}{145895/7724768} = 0.01888$

**Notă:**

<sup>1)</sup> Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

<sup>2)</sup> Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale

probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

<sup>3)</sup> Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

<sup>4)</sup> Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru S.I.F. valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Situațiile financiare ale societății nu au fost auditate la nivelul trim.III.2012

**VICEPRESEDINTE AL  
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,  
GALE ANCA**

**DIRECTOR  
FINANCIAR CONTABIL,  
COVALI FLORICA**



*Covali*