

ARMĂTURA S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 31 MARTIE 2018**

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



CUPRINS

PAGINA

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

ARMĂȚURA SA
SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2018
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>01 ianuarie</u> <u>2018</u>	<u>31 martie</u> <u>2018</u>
Activ		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	17,521,963	17,320,916
Imobilizări necorporale	445	258
Total active imobilizate	17,522,408	17,321,173
Active circulante		
Stocuri	3,320,399	3,376,525
Clienți și alte creanțe	787,641	2,164,528
Numerar și echivalente de numerar	565,825	75,542
Active financiare pe termen scurt	—	—
Total active circulante	<u>4,673,865</u>	<u>5,616,595</u>
Total activ	<u>22,196,273</u>	<u>22,937,768</u>
Capitaluri proprii și datorii		
Capital social	18,110,957	18,110,957
Rezerve	9,738,908	9,738,908
Rezultatul reportat	<u>-38,924,096</u>	<u>-39,140,324</u>
Total capitaluri proprii	<u>-11,074,231</u>	<u>-11,290,459</u>
Datorii pe termen lung		
Împrumuturi		
Datorii legate de leasing financiar	-	-
Datorii aferente impozitului amânat	771,822	771,822
Furnizori și alte datorii	—	—
	<u>771,822</u>	<u>771,822</u>

ARMĂTURA SA
SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2018
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>01 ianuarie</u> <u>2018</u>	<u>31 martie</u> <u>2018</u>
Datorii curente		
Furnizori și alte datorii	8,674,147	9,526,089
Decontări cu acționarii privind capitalul social	100	100
Împrumuturi	23,654,449	23,760,229
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	<u>169,287</u>	<u>169,287</u>
Total datorii curente	<u>32,498,684</u>	<u>33,456,405</u>
Total datorii	<u>33,270,505</u>	<u>34,228,227</u>
Total capitaluri proprii și datorii	<u>22,196,273</u>	<u>22,937,768</u>

ARMĂTURA S.A.
SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 31 MARTIE 2018
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>31 martie 2018</u>	<u>31 martie 2017</u>
Venituri	2,355,104	3,904,612
Alte venituri din exploatare	1,006	14,020
Variația stocurilor de produse finite și producție în curs de execuție	-70,678	195,154
Costurile capitalizate ale imobilizarilor corporale	-	-
Materii prime și materiale	-1,221,845	-1,567,800
Costul mărfurilor	-98,824	-84,264
Cheltuieli cu personalul	-759,587	-1,725,345
Cheltuieli cu utilități	-212,485	-853,456
Servicii prestate de către terți	-141,894	-210,553
Amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	-199,092	-236,727
Mișcarea netă în provizionul pentru alte riscuri și cheltuieli	-	-
Alte cheltuieli operaționale	<u>-182,616</u>	<u>-224,546</u>
Alte venituri / (pierderi), net	<u>420,541</u>	<u>83,459</u>
Rezultat operațional	-110,371	-705,446
Venituri financiare	<u>-</u>	<u>-</u>
Costuri financiare - net	<u>-105.855</u>	<u>-188,252</u>
Rezultat financiar net	<u>-105,855</u>	<u>-188,252</u>
Profit/Pierdere înainte de impozitare	-216,226	-893,698
Venit / (Cheltuială) cu impozitul pe profit curent și amânat	<u>-</u>	<u>-</u>
Profitul / Pierdere netă aferentă exercițiului	<u>-216,226</u>	<u>-893,698</u>
Număr de acțiuni emise	40.000.000	40.000.000
Rezultatul pe acțiune de bază și cel diluat	<u>-0.0054</u>	<u>-0,0223</u>

ARMĂTURA S.A.
SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU TRIMESTRUL ÎNCHEIAT LA 31 MARTIE 2018
(în lei, dacă nu se specifică altfel)

	<u>31 martie</u> <u>2018</u>	<u>31 martie</u> <u>2017</u>
Profitul/Pierdereă aferentă exercițiului	<u>-216,226</u>	<u>-893.698</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>-216,226</u>	<u>-893.698</u>

Administrator,



RAPORT TRIMESTRIAL 31.03.2018*
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. ARMĂȚURA S.A. se tranzacționează la categoria a II-a. a Burselor 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: 10.05.2018

* Întocmit conform Regulamentului nr. 1/2006 al Comisiei Naționale de Valori Mobiliare.
* Situațiile financiare de la 31.03.2018 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

31.03.2017 ILC = 8.124.446 / 32.108.836 = 0.25

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

- 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

31.03.2017 IGI = 981.624 / - 6.883.138 * 100 = -14.26 %

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

- 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

31.03.2017 VRC = [(1.554.722+1.794.040) / 2] / 3.904.612 * 90 = 39 zile

31.03.2018 VRC = [(753.287+ 2.014.761) / 2] / 2.355.104 * 90= 53 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 = Cifra de afaceri / Active imobilizate

31.03.2017 VRAI = 3.904.612 / 18.121.091 = 0.22

31.03.2018 VRAI = 2.355.104/ 17.321.173 = 0.14

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

Administrator,