

ARMĂTURA S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU SEMESTRUL ÎNCHEIAT LA 30 SEPTEMBRIE 2014**

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



ARMATURA

JUDETUL CLUJ
UNITATEA SC ARMATURA SA
ADRESA : LOC.CLUJ-NAPOCA
STR.GARII NR.19
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI
J12/13/1991

FORMA DE PROPRIETATE SA
ACTIVITATEA PREPONDERENTA
FABRICAREA ARTICOLELOR DE ROBINETARIE
COD GRUPA CAEN 2814
COD FISCAL/COD UNIC DE INREGISTRARE
RO 199001

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
la data de 30.09.2014

	Nr. rd	SOLD LA	
		01.01.2014	31.09.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	0.00	0.00
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 -2803-2903)	2	0.00	0.00
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908	3	124,030.70	76,838.86
4. Fondul comercial, în cazul în care a fost achiziționat (ct. 2071 -2807-2907)	4	0.00	0.00
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)	5	0.00	0.00
TOTAL: (rd. 01 la 05)	6	124,030.70	76,838.86
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	7		
1. Terenuri și construcții (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	8	13,728,034.80	13,424,745.51
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	9	2,367,413.77	1,920,532.50
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	10	12,644.57	10,545.77
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231+232-2931)	11	137,359.70	149,456.47
TOTAL: (rd. 08 la 11)	12	16,245,452.84	15,505,280.25
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	13		
1. Actiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261-2961)	14		0.00
2. Imprumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671+2672-2964)	15		0.00
3. Interese de participare (ct. 263-2962)	16		0.00
4. Imprumuturi acordate entităților pe baza de interese de participare (ct. 2673+2674-2965)	17		0.00
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	18		0.00
6. Alte imprumuturi (ct. 2675 + 2676 +2678 +2679-2966-2968)	19		441.55
TOTAL: (rd. 14 la 19)	20	0.00	441.55
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+12+20)	21	16,369,483.54	15,582,560.66
B. ACTIVE CIRCULANTE	22		
I. STOCURI	23		
1. Materii prime și consumabile (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+328+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	24	2,659,038.23	2,292,698.68

2. Producția în curs de execuție (ct. 331+341+/-348-393-3941-3952)	25	2,077,047.32	2,455,784.53
3. Produse finite și mărfuri (ct. 327+345+346+347+/-348+354+357+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3957-397-4428)	26	2,231,522.00	2,203,189.32
TOTAL (rd. 24 la 26)	27	6,967,607.55	6,951,672.53
II. CREANTE	28		
(Sumele care urmeaza să fie încasate după o perioadă mai mare de un an)	29		
1. Creanțe comerciale (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968+411+413+418-491)	30	1,522,333.66	1,050,024.29
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	31	3,625.12	4,044.21
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451-495)	32	892,612.30	96,381.19
3. Sume de încasat de la entități pe baza de interese de participare (ct. 453-495)	33	0.00	0.00
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	34	184,081.91	145,723.91
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456-4953)	35	0.00	0.00
TOTAL (rd. 30 la 35)	36	2,602,652.99	1,296,173.60
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	38	586,289.79	132,467.45
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	39	4,328,754.84	176,084.46
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 27+36+38+39)	40	14,485,305.17	8,556,398.04
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	41	93,014.73	117,909.89
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	43		
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	44	0.00	0.00
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	45	0.00	0.00
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	46	1,027.71	14,200.02
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	47	2,425,689.72	1,967,303.13
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	48	326,629.18	103,787.22
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	49	1,975,510.25	1,336,158.82
7. Sume datorate entităților cu interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	50	0.00	0.00
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurări sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+422+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	51	5,029,210.03	976,779.33
TOTAL (rd. 44 la 51)	52	9,758,066.89	4,398,228.52
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 40+41-52-71)	53	4,807,086.63	4,261,729.53
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 21+54)	54	21,176,570.17	19,844,290.19

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	55		
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	56	0.00	0.00
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	57	0.00	0.00
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58	0.00	0.00
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	59	0.00	0.00
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	60	0.00	0.00
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661 +1685+2691+451)	61	22,423,500.00	22,031,892.88
7. Sume datorate entitatilor pe baza de interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	62	0.00	0.00
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	63	0.00	0.00
TOTAL (rd. 56 la 63)	64	22,423,500.00	22,031,892.88
H. PROVIZIOANE	65		
1. Provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct. 1517)	66	0.00	0.00
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	67	502,132.66	397,452.66
TOTAL PROVIZIOANE (rd. 66+67)	68	502,132.66	397,452.66
I. VENITURI ÎN AVANS	69		
1. Subvenții pentru investiții (ct.475)	70	151,628.28	123,197.91
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	71	13,166.38	14,349.88
0	72	164,794.66	137,547.79
J. CAPITAL ȘI REZERVE	73		
I. Capital	74		
Capital subscris vărsat (ct.1012)	75	4,000,000.00	4,000,000.00
Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	76		0.00
Capital subscris reprezentand datorii financiare(ct.1027)	77		0.00
Capital ajustrments IFRS(ct.1028)	78	14,110,956.83	14,110,956.83
	79		
Other elements of capital(ct.103)	80		
	81	1,033,860.64	1,033,860.64
TOTAL (rd. 75+76+77+78-79+80-81)	82	17,077,096.19	17,077,096.19
II. Prime de capital (ct. 104)	83		
III. Rezerve din reevaluare (ct. 105)	84	6,687,977.43	6,687,977.43
IV. Rezerve	85		
1. Rezerve legale (ct. 1061)	86	446,872.05	446,872.05
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	87	0.00	0.00
4. Alte rezerve (ct. 1068)	88	504,075.45	504,075.45
TOTAL (rd. 86 la 88)	89	950,947.50	950,947.50
Actiuni proprii (ct. 109)	90		
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii (ct. 141)	91		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	92		

V. Rezultat reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	93		
- Sold creditor (profit)(ct.117)	94		
- Sold debitor (pierdere)(ct.117)	95	14,147,421.59	15,208,189.43
VI. Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	96		
- Sold creditor (profit)(ct.118)	97		
- Sold debitor (pierdere)(ct.118)	98	11,408,522.43	11,408,522.43
VII. Profitul sau pierderea exercitiului financiar	99		
- Sold creditor (profit)(ct.121)	100		
- Sold debitor (pierdere)(ct.121)	101	1,060,767.84	807,562.52
Repartizarea profitului (ct. 129)	102	0.00	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 82+83+84+89+90+91- 92+94-95+97-98+100-101-102)	103	(1,900,690.74)	(2,708,253.26)
Patrimoniul public (ct. 1026)	104		
CAPITALURI - TOTAL (rd.103+104)	105	(1,900,690.74)	(2,708,253.26)

ADMINISTRATOR,

UJVARI PETER

INTOCMIT,

HEGYI MONICA MARIA

SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR
la data de 30.09.2014

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	Line no.	01.01.2013 - 31.09.2013	01.01.2014 - 30.09.2014
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)	1	18,057,948.00	13,116,283.27
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	16,020,204.00	11,792,633.35
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	2,037,744.00	1,323,649.92
Reduceri comerciale acordate(ct.709)	4	-	-
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	5	-	-
2. Variația stocurilor (ct. 711) și a producției în curs de execuție	6		
Sold C	7	693,626.00	303,576.14
Sold D	8		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct. 721+722)	9	-	-
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7419+758)	10	57,049.00	56,519.71
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)	11	18,808,623.00	13,476,379.12
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	12	6,039,634.00	4,457,055.92
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+608)	13	261,411.00	213,542.09
b) Alte cheltuieli externe (cu energia și cu apa) (ct. 605-7413)	14	3,687,529.00	2,785,999.86
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	15	1,610,162.00	1,034,672.68
Reduceri comerciale primite (ct.609)	16		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 18+19), din care:	17	4,854,981.00	4,394,273.15
a) Salarii și indemnizații (ct. 641+642+643+644-7414)	18	3,628,404.00	3,224,613.00
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	19	1,226,577.00	1,169,660.15
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 21-22)	20	759,398.00	799,461.20
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6816+6817)	21	759,398.00	799,461.20
a.2) Venituri (ct. 7813+7816)	22	-	-
7.b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 24-25)	23	21,092.00	- 258,733.07
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	24	46,583.00	147,957.98
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	25	25,491.00	406,691.05
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 27 la 34)	26	1,185,613.00	992,730.18
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	27	984,283.00	804,319.28
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (635)	28	93,126.00	102,876.46
8.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător(ct.652)	29	-	-
8.4.Cheltuieli legate de activele imobilizate deținute în vederea vânzării(ct.653)	30	-	-
8.5.Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale(ct.655)	31	-	-
8.6.Cheltuieli privind investițiile imobiliare(ct.656)	32	-	-
8.7.Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente extraordinare(ct.6587)	33	-	-
8.8. Alte cheltuieli(ct. 6581+6582+6583+6585+6588)	34	108,204.00	85,534.44
Ajustări privind provizioanele (rd. 36-37)	35	- 135,467.00	- 104,680.00
- Cheltuieli (ct. 6812)	36	103,251.00	95,341.00
- Venituri (ct. 7812)	37	238,718.00	200,021.00
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 12 la 15-16+17+20+23+26+35)	38	18,284,353.00	14,314,322.01
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:	39		

- Profit (rd. 11-38)	40	524,270.00	
- Pierdere (rd. 38-11)	41		837,942.89
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	42	-	-
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43		
10. Venituri din operatiuni cu titluri si alte instrumente financiare(ct.762+763)	44	-	-
11. Venituri di diferente de curs valutar(ct.765)	45	-	757,555.70
12. Venituri din dobânzi (ct. 766)	46	10,935.00	13,755.47
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	47		
Alte venituri financiare (ct. 7615+764+767+768)	48	1,260,915.00	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 42+44+45+46+48)	49	1,271,850.00	771,311.17
13. Ajustari de valoare privind imobilizările financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 51-52)	50	-	-
- Cheltuieli (ct. 686)	51	-	-
- Venituri (ct. 786)	52	-	-
14. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	53	368,484.00	381,430.73
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	54		
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	55	1,442,504.00	359,500.07
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 50+53+55)	56	1,810,988.00	740,930.80
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):	57		
- Profit (rd. 49-56)	58		30,380.37
- Pierdere (rd.56-49)	59	539,139.00	
VENITURI TOTALE (rd. 11+49)	60	20,080,472.00	14,247,690.29
CHELTUIELI TOTALE (rd. 38+56)	61	20,095,342.00	15,055,252.81
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:	62		
- Profit (rd. 60-61)	63	- 14,870.00	-
- Pierdere (rd. 61-60)	64		807,562.52
18 Impozit pe profit curent (ct. 691)	65	-	-
18 Impozit pe profit amanat (ct. 692)	66	-	-
Venituri din impozitul pe profit amanat (ct.792)	67	8,752.00	-
19. Alte impozite ne reprezentante la elementele de mai sus (ct. 698)	68	-	-
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:	69		
- Profit (rd.63-65-66+67-68)	70	-	
- Pierdere (rd.63+65+66-67+68)	71	6,118.00	807,562.52

ADMINISTRATOR,

UJVARI PETER

INTOCMIT,

HEGYI MONICA MARIA



[Handwritten signature of HEGYI MONICA MARIA]