



RAPORT TRIMESTRIAL 30.09.2015*
S.C. ARMĂTURA 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

Piața reglementată pe care se tranzacționează 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: 12.11.2015

* Întocmit conform Regulamentului nr. 1/2006 al Comisiei Naționale de Valori Mobiliare.

* Situațiile financiare la data de 30.09.2015 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

30.09.2014 ILC = $8.556.398 / 4.398.229 = 1.95$

30.09.2015 ILC = $8.563.091 / 27.763.852 = 0.31$

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

2. Indicatorul gradului de îndatorare:

IGI = Capital împrumutat / capital propriu * 100

30.09.2014 IGI = $22.031.893 / -2.708.253 * 100 = -813,5 \%$

30.09.2015 IGI = $1.035.005 / -2.320.014 * 100 = -44.61 \%$

- exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = credite peste un an

3. Viteza de rotație a creanțelor:

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

30.09.2014 VRC = $[(2.602.653 + 1.296.174) / 2] / 13.116.283 * 270 = 40 \text{ zile}$

30.09.2015 VRC = $[(1.899.592 + 2.065.190) / 2] / 14.707.748 * 270 = 36 \text{ zile}$

- 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

30.09.2014 VRAI = 13.116.283 / 15.582.561 = 0.84

30.09.2015 VRAI = 14.707.748 / 18.146.864 = 0.81

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

Administrator,
Ujvari Peter

Șef Serviciu Financiar – Contabilitate,
Bunea Diana

