



RAPORT TRIMESTRIAL 30.09.2012 *
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: J 12/13/1991
Capitalul social subscris și vărsat: 4.000.000 RON

Piata reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:

Acțiunile S.C. ARMATURA 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: 05.11.2012

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

* Situațiile financiare la data de 30.09.2012 nu au fost auditate



Indicatori economico – financiari:

1. Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant = active circulante : datorii sub 1 an):

ILC = Active circulante / Datorii curente

ILC = $13.267.665 / 5.811.460 = 2.28$

- ✓ valoarea recomandabila este in jurul valorii de 2;
- ✓ ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente;
- ✓ valoarea supraunitara a lichiditatii curente evidentiaza faptul ca datoriile societatii sunt acoperite cu stocuri curente;

2. Indicatorul gradului de indatorare:

IGI = Capital imprumutat / capital propriu * 100

IGI = $22.665.500 / -1.410.867 * 100 = -1.606,49 \%$

- ✓ exprima eficacitatea managementului riscului de credit, indicand potientiale probleme de finantare, de lichiditate, cu influente in onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = credite peste un an

3. Viteza de rotatie a creantelor:

VRC = $[(\text{creante la inceput de perioada} + \text{creante la sfarsit de perioada}) / 2] / \text{CA} * 270 \text{ zile}$

VRC = $[(4.080.865 + 3.973.352) / 2] / 14.630.704 * 270 = 74 \text{ zile}$

- ✓ dezvaluie eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale;
- ✓ exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate;

4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate:

VRAI = Cifra de afaceri / Active imobilizate

VRAI = $14.630.704 / 13.976.434 = 1.05$

- ✓ exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

Semnătura,

Administrator,
Av.Gaziuc Todor

Şef Birou Financiar – Contabilitate,
Ec. Bunea Diana Florentina