

Cluj - Napoca



**RAPORT TRIMESTRIAL 30.09.2011 *
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:	20.000.000 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: 0,5 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: 03.11.2011

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

* Situațiile financiare la data de 30.09.2011 nu au fost auditate.

Cluj - Napoca



S.C. ARMATURA S.A.

Raport trimestrial 30.09.2011

Cluj - Napoca



Indicatori economico – financiari:

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

ILC = Active curente / Datorii curente

ILC = $15.778.856 / 7.503.608 = 2.10$

- ✓ 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 = $21.766.500 / 927.617 * 100 = 2.346,56 \%$

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

Capital împrumutat = credite peste un an

3. Viteza de rotatie a creantelor:

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

VRC = $[(4.548.924 + 6.186.955) / 2] / 15.732.207 * 270 = 92\ zile$

- ✓ 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 = $15.732.207 / 14.654.944 = 1.07$

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

Semnătura

Administrator
Av. Gaziuc Todar

Sef Serviciu Financiar – Contabilitate
Ec. Curutiu Olimpia

