



ROMRADIATOARE®

**ROMRADIATOARE SA - SITUATII
FINANCIARE INDIVIDUALE LA 31.12.2013**

Prezentate in vederea supunerii aprobarii A.G.O.A 2013

Situatia modificarilor capitalului propriu

La data de 31.12.2013 (in RON)

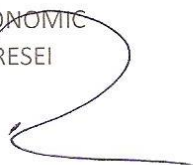
Denumirea elementului	Sold la 31/12/2012	Creșteri		Reduceri		Sold la 31/12/2013
		total ,		total ,		
		din care:	prin transfer	din care:	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si nevarsat	0					0
Capital subscris si varsat	24,450,000					24,450,000
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	372,755	144,622		506,416		10,961
Rezerve legale	326,704	12,683				339,387
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					0
Alte rezerve	143,801					143,801
Actiuni proprii	0					0
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					0
	Sold D	1,118,596			78,218	1,040,378
Rezultatul reportat prov. din adoptarea pt. prima data a IAS, mai putin IAS 2932	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunit. Economice Europene	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
32) Acest cont apare doar la agenții economici care au aplicat Reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.94/2001 si pana la inchiderea soldului acestui cont						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	84,362	201,547		84,362	201,547
	Sold D					0
Repartizarea profitului	6,144	12,683		6,144		12,683
Total capitaluri proprii	24,252,883	346,169	0	506,416	0	24,092,636

La data de 31.12.2013 (in RON)

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	21,633,629	25,630,696
Plăți către furnizori și angajați	22,326,747	26,077,577
Dobânzi plătite	518,518	577,168
Impozit pe profit plătit	57,450	33,018
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0
Trezorerie netă din activități de exploatare	-1,269,086	-1,057,067
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Achiziționarea de acțiuni, obligațiuni	0	
Achiziționarea de imobilizări corporale	604,413	979,892
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	
Dobânzi încasate	13,589	38,192
Dividende încasate		0
Trezorerie netă din activități de investiție	-590,824	-941,700
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de obligațiuni	5,650,000	
Încasări din împrumuturi	2,542,119	
Plata datoriilor aferente activ de finanțare	4,061,582	
Dividende plătite		0
Trezorerie netă din activități de finanțare	4,130,537	0
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	2,270,627	-1,998,767
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei	450,560	2,721,187
Trezorerie și echivalente de trezorerie la finele perioadei	2,721,187	722,420

ADMINISTRATOR,
PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Floriean FIRU

INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC
Rodica ATOD RESEI



Sumar note explicative:

Nota nr 1:	Active Imobilizate
Nota nr 2:	Provizioane si ajustari pentru deprecierea activelor
Nota nr 3:	Repartizarea profitului
Nota nr 4:	Analiza rezultatului din exploatare
Nota nr 5:	Situatia creantelor si datoriilor
Nota nr 6:	Principii, metode si politici contabile semnificative
Nota nr 7:	Capitalul social
Nota nr 8:	Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere
Nota nr 9:	Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari
Nota nr 10:	Alte informatii

Notele explicative prezentate in paginile 4-13 fac parte integranta din aceste situatii financiare.

Note explicative la situatiile financiare individuale

1. Active Imobilizate

Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	cresteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1+2-3)
				total	din care dezmembrari si casari	
A	B	1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(5)
IMOBILIZARI NECORPORALE						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0		0	X	0
Alte imobilizari	02	595,045	97,077	0	X	692,122
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	595,045	97,077	0	0	692,122
IMOBILIZARI CORPORALE			231,619			
Terenuri	05	3,498,200		279,126	X	3,450,693
Constructii	06	12,006,779	472,554	1,213,849		11,265,484
Instalatii tehnice si masini	07	14,434,527	1,220,959	43,623		15,611,863
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	85,998	8,448			94,446
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	2,146,049	2,430,623	3,378,833	X	1,197,839
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	32,171,553	4,364,203	4,915,431	0	31,620,325
IMOBILIZARI FINANCIARE	11	302,173	0	0	0	302,173
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	33,068,771	4,461,280	4,915,431	0	32,614,620

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfirsitul anului (col 9 = 6+7-9)
IMOBILIZARI NECORPORALE					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	469,964	131,684	0	601,648
TOTAL (rd. 13 + 14)	15	469,964	131,684	0	601,648
IMOBILIZARI CORPORALE					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	657,195	329,364	986,559	0
Instalatii tehnice si masini	18	9,168,685	1,102,727	43,623	10,227,789
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	68,629	11,317	0	79,946
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	9,894,509	1,443,408	1,030,182	10,307,735
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 15+20)	21	10,364,473	1,575,092	1,030,182	10,909,383

Note explicative la situatiile financiare individuale

1. Active Imobilizate (continuare)

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE					
Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col.13 = 10+11-12)
A	B	10(1)	11(2)	12(3)	13(4)
IMOBILIZARI NECORPORALE					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd. 22 + 24)	25	0	0	0	0
IMOBILIZARI CORPORALE					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	299,063	0	0	299,063
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 25+31+32)	33	299,063	0	0	299,063

2. Provizioane si ajustari pentru deprecierea activelor

Denumirea provizionului*)	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
cont 491	227,963	21,924		249,887
cont 2963	299,063	0	0	299,063

3. Repartizarea profitului

Destinatia	31/12/2012	31/12/2013
Profitul net de repartizat :	84,363	201,547
- Fond de rezerva legal	6,144	12,683
- Reducere de impozit pentru export	0	0
- Profit nerepartizat	0	0
- Acoperire pierdere din ani precedenti	78,219	188,864
- Dividende curente actionarilor	0	0

Note explicative la situatiile financiare individuale

4. Analiza rezultatului din exploatare

Nr. crt	Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent	Var %
1	Cifra de afaceri neta	18,806,383	25,016,240	133%
2	Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	17,324,130	21,360,546	123%
3	Cheltuieli activitate de baza	11,650,609	15,319,922	131%
4	Cheltuieli activitate auxiliara	713,602	615,821	86%
5	Cheltuieli indirecte de productie	4,959,919	5,424,803	109%
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1,482,253	3,655,694	247%
7	Cheltuieli de desfacere	885,079	705,554	80%
8	Cheltuieli generale de administrare(cu ct,658)	2,943,787	3,065,620	104%
9	Alte venituri din exploatare	2,805,011	949,018	34%
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	458,398	833,538	182%

5. Situatia creantelor si datoriilor

A. SITUATII CREANTE

	Sold la 31/12/2013	termen de lichiditate	
		sub 1an	peste 1 an
1.Creante comerciale	5,404,532	5,154,645	249,887
2.Alte creante	194,479	194,479	0
3.Creante privind capitalui	0	0	0
TOTAL :	5,599,011	5,349,124	249,887

1.Creante comerciale

1.1. Creante comerciale externe	3,928,787	
1.2. Creante comerciale interne din care incerti	1,689,094	249,887
1.3. Avansuri catre furnizori interni	36,538	
1.4. Avansuri catre furnizori externi	0	
1.5. Provizioane pentru clienti indoielnici	249,887	
TOTAL :	5,404,532	0.00

2.Alte creante

2.1. Creante cu personalul	0	
2.2. TVA	102,658	
2.3. Debitori diversi	91,560	
2.4. Alte creante	260	
TOTAL :	194,479	0

Note explicative la situatiile financiare individuale

Situatia creantelor si datoriilor (continuare)

B. SITUATII DATORII

	Sold la 31/12/2013	termen de exigibilitate sub 1an	peste 1 an
1.Datorii comerciale	3,782,435	3,782,435	
2.Alte datorii	459,882	459,882	
3.Sume datorate institutiilor de credit	2,456,724	2,456,724	
4.imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	5,650,000	0	5,650,000
TOTAL :	12,349,041	6,699,041	5,650,000

1.Datorii comerciale

1.1. Furnizori, din care	2,094,837		
intern	534,562		
intracomunitari	1,560,275		
1.2. Furnizori de imobilizari, din care	119,801		
intern	18,351		
intracomunitari	101,451		
1.3. Furnizori facturi nesosite	0		
1.4. Avansuri încasate în contul comenzilor	47,651		
1.5. Efecte de comert de platit	1,520,145		
TOTAL :	3,782,435		0

2.Alte datorii

2.1.TVA de plata	0		
2.2. Impozit pe salarii	49,646		
2.3. Impozit pe profit	39,369		
2.4. Asigurari sociale	167,619		
2.5. Fonduri speciale	0		
2.6. Alte taxe	0		
2.7. Majorari si penalitati	0		
2.8. Datorii catre salariatii	176,774		
2.9. Leasing	0		
2.10. Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiunea de obligatiuni	25,301		
2.11. Alte datorii	1,173		
TOTAL :	459,882		0

3.Sume datorate institutiilor de credit

Linie Credit BRD GSG BRASOV	2,456,724		
TOTAL :	2,456,724		0

4.Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni

1.360.000 obligatiuni*2.5 lei	5,650,000		
TOTAL :	5,650,000		0

Note explicative la situatiile financiare individuale

6. Principii, metode si politici contabile semnificative

BAZE DE INTOCMIRE

Aceste situatii au fost intocmite in conformitate cu:

- Reglementarile Contabile armonizate cu Directiva a IV -a a Comunita]ii Economice Europene, aprobata prin OMF 3055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea contabilitatii 82/1991 cu modificarile si complatarile ulterioare ;
- Ordinul MFP nr. 79/2014;

Contabilitatea se conduce in partida dubla astfel incat se asigura:

- inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natura lor, in mod simultan, in debitul unor conturi si creditul altor conturi;
- cunoasterea totalului sumelor debitoare si creditoare, precum si soldul final al fiecarui cont;
- intocmirea lunara a balantei de verificare, care reflecta egalitatea intre totalul sumelor debitoare si creditoare si totalul soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor;
- prezentarea situatiei patrimoniului si a rezultatelor obtinute, respectiv a activelor si pasivelor prin bilant, precum si a veniturilor, cheltuielilor si a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit si pierdere

Moneda functionala pentru inregistrarile contabile este leul romanesc

BAZELE CONTABILITATII

Societatea mentine inregistrarile contabile in lei si intocmeste situatiile financiare in conformitate cu standardele de contabilitate. Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare a fost efectuata in acord cu principiile de baza, astfel au fost respectate principiul prudentei, al permanentei metodelor, al continuitatii activitatii, al independentei exercitiului, al necompensarii, al intangibilitatii, al pragului de semnificatie, al evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv, al prelevantei economicului asupra juridicului.

Situatiile financiare asigura comparabilitatea cu situatiile financiare pentru perioada precedenta.

Societatea a ales sa nu aplice cerintele IAS 29

IMOBILIZARI CORPORALE

Costul de cumparare al mijloacelor fixe este valoarea elementului luat in considerare la achizitionarea activelor cat si a altor costuri direct atribuite care sunt suportate la aducerea activelor la locatia prezenta si conditia necesara pentru folosirea lor prevazuta.

Cheltuieliile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierderi pe masura ce au fost executate. Imbunatatirile care maresc in mod semnificativ durata de viata a activelor sau performantele tehnice ale acestora se capitalizeaza.

Elementele de imobilizari care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Profitul sau pierderea rezultata dintr-o asemenea operatiune se determina ca diferenta intre suma obtinuta si valoarea contabila neta si este inclusa in profitul din exploatare al perioadei.

AMORTIZAREA MIJLOACELOR FIXE

Amortizarea este determinata prin metoda liniara, in scopul distribuirii costului inregistrat al activului pe parcursul duratei estimate de viata.

IMOBILIZARI FINANCIARE

Metoda de evaluare folosita este pretul de achizitie.

TERENURI

Societatea detine in proprietate terenuri si cladiri.

CREANTE SI DATORII

Creantele si datoriile sunt prezentate la valoarea neta.

STOCURI

Stocurile de materii prime, materiale, obiecte de inventar sunt înregistrate la pretul de achizitie. Costul produselor finite si a productiei in curs de executie include materiale, forta de munca si cheltuieli de productie aferente. Metoda de descarcare din gestiune este FIFO.

COMPONENTELE NUMERARULUI SI NUMERARULUI ECHIVALENT

In scopul prezentarii situatiei fluxului de numerar, numerarul este considerat a fi numerar in casierie si in conturile operationale deschise la banci, precum si elemente asimilate lichiditatilor. Elementele asimilate disponibilitatilor sunt pe termen scurt.

SUME DE INCASAT SI PLATIT

Sumele de incasat si platit sunt inregistrate la valoarea nominala.

INSTRUMENTE FINANCIARE

Instrumentele financiare prezentate in bilantul contabil includ numerar, si numerar echivalent, sume de primit, sume de platit, alte active, datorii.

CREANTE COMERCIALE - NET

	<i>31/12/2012</i>	<i>31/12/2013</i>
- Creante comerciale	3,152,613	5,599,011

STOCURI - VALOARE NETA

	<i>31/12/2012</i>	<i>31/12/2013</i>
- Materii prime si materiale consumabile	1,952,500	3,728,783
- Produse finite si marfuri	2,309,004	1,899,938
- Produse in curs de executie	3,155,714	3,359,696
- Avansuri pentru cumparari de stocuri	60,836	36,156
TOTAL	7,478,054	9,024,573

Note explicative la situatiile financiare individuale

DATORII COMERCIALE

Situatia datoriilor comerciale la data de 31.12.2012 este urmatoarea:

	31/12/2012	31/12/2013
Datorii comerciale	2,470,788	3,782,435
Sume datorate institutiilor de credit	2,542,119	2,456,724
Alte datorii	414,595	459,882
Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	5,650,000	5,650,000
TOTAL	11,077,503	12,349,041

Acestea sunt detaliate in Nota 5.

7. Capitalul social la 31.12.2013

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2013 este in valoare de 24.450.000 lei, fiind impartit in 15.000.000 actiuni comune, cu o valoare nominala de 1,63 lei.

Structura actionarilor la 31.12.2013 a fost urmatoarea:

Actionar	Nr. actiuni	Procent
A) Actionari cu peste 5 % din capitalul social		
1. S.I.F. TRANSILVANIA S.A.	11,477,141	76.51%
2. Lucescu Mircea	2,475,000	16.50%
TOTAL	13,952,141	93.01%
B) Restul actionarilor		
1. MANIA MIREL	376,872	2.51%
2. NICULESCU PANAIT	122,396	0.82%
3. Restul actionarilor	548,591	3.66%
TOTAL GENERAL	15,000,000	100.00%

In cursul anului 2013 nu au avut loc majorari ale capitalului social.

In cursul anului 2013, evidenta actiunilor a fost tinuta de societate.

OBLIGATIUNI EMISE

5,650,000.00

In cursul anului 2012 societatea a emis un numar de 2.260.000 obligatiuni, cu o valoare unitara de 2,5 lei, si termen de rambursare 5 ani, cu o dobanda variabila functie de robor 6M + marja.

Note explicative la situatiile financiare individuale

8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Conducerea societatii este asigurata de un Consiliu de Administratie, reales pentru un mandat de 4 ani in cadrul AGEA din 09.01.2012, cu urmatoarea componenta:

Nume, Prenume	Functia	Perioada
Dr. Ec. Floriean FIRU	Presedinte	15.01.2008-09.01.2016
Dr. Av. Ioan SCHIAU	Membru	15.01.2008-09.01.2016
Ing. Adrian Pinte	Membru	15.01.2008-09.01.2016

In decursul anului 2013, conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:

- Director General - Oliviu Niculescu
- Director Tehnic si Productie - Ioan Barbu
- Director Economic - Rodica Atodiresei
- Director Dezvoltare - Daniela Valentina Richea

Salarizarea Directorului General este stabilita de catre Adunarea Generala a Actionarilor si Consiliul de Administratie.

Numarul mediu de salariatii in cursul anului 2013 a fost de 212 persoane, cheltuielile cu salariile si indemnizatiile ridicandu-se la valoarea de 4.542.297 lei, iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala la 1.385.071 lei. In decursul activitatii normale, societatea efectueaza plati catre statul roman in favoarea angajatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman.

In timpul acestui exercitiu nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorilor societatii.

Note explicative la situatiile financiare individuale

9. Principalii indicatori economico-financiari

	Denumire	Formula de calcul	(A) an N-1	(B) an N	(B - A) Variatie
1	Rata rapida (test acid)	$\frac{\text{active curente} - \text{stocuri}}{\text{pasive curente}}$	1.03	0.90	(0.12)
2	Rata curenta	$\frac{\text{active curenta}}{\text{pasive curente}}$	2.33	1.87	(0.46)
3	Rata indatorarii	$\frac{\text{total datorii}}{\text{total active}}$	30.95%	33.47%	2.52%
4	Durata medie de incasare a clientilor (IN ZILE)	$\frac{\text{clienti}}{\text{vanzari zilnice}}$	58.1	78.9	20.78
5	Rata de rotatie a stocurilor	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea stocurilor}}$	2.5	2.8	0.26
6	Rata de utilizare a activelor fixe	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea neta a activelor fixe}}$	0.84	1.17	0.33
7	Rata profitului	$\frac{\text{profit net}}{\text{cifra vanzarilor}}$	0.84%	0.81%	(0.03%)
8	Rentabilitatea investitiei	$\frac{\text{profit net}}{\text{total active}}$	0.44%	0.55%	0.11%
9	Rentabilitatea financiara	$\frac{\text{profit net}}{\text{total capital propriu}}$	0.65%	0.84%	0.19%
10	Rata de acoperire a dobanzilor	$\frac{\text{profit brut} + \text{ch.cu dobanzile}}{\text{ch.cu dobanzile}}$	1.28	1.45	0.17

Note explicative la situatiile financiare individuale

10. Alte informatii

ROMRADIATOARE SA Brasov este constituita ca societate pe actiuni cu capital integral privat. Obiectul principal de activitate este conform CAEN REV2 cod 2932 - Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule.

Sediul societatii este in **Brasov, Str. ZIZINULUI, nr 113A**, cod unic de inregistrare **1108834**, numar de ordine in Registrul Comertului este: **J08/180/1991**, artibut fiscal **R**.

Capitalul social al societatii, subscris si varsat este de 24.450.000 lei divizat in 15.000.000 actiuni nominative, fiecare avand o valoare nominala de 1,63 lei .

Evidenta actiunilor societatii este tinuta prin Registrul Român al Actionarilor, iar incepand cu data de 06.12.2013, de catre Depozitarul SIBEX SA Sibiu, conform contractului nr 95 / 06.12.2013.

Actiunile Romradiatoare SA se tranzactioneaza incepand cu data de 31.01.2014 pe sistemul alternativ de tranzactionare (ATS) administrat de SC SIBEX SA Sibiu, (simbol de piata RRD), conform deciziei CA SIBEX nr.9/27.01.2014.

- Cifra de afaceri a societatii la 31.12.2013: 25,016,240 lei
- Totalul activelor/pasivelor bilantiere la 31.12.2013: 36,897,691 lei

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiei, castigurile sau pierderile rezultate fiind recunoscute in contul de profit si pierdere.

- Casa si conturi la banci la 31.12.2013: 735,273 lei

Prezentele note explicative fac parte integranta din Situatiile Financiare individuale ale Societatii intocmite pentru data de 31.12.2013.

ADMINISTRATOR,
PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Floriean FIRU

INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC
Rodica ATODIRESEI

