

NOTA 1

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

31-12-16

lei

Elemente de immobilizari	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 immobilizari	02	978,559	463,540	0	X	1,442,099
Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	03					
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	0
TOTAL (Rd.01 la 04)	05	978,559	463,540	0	0	1,442,099
IMOBILIZARI CORPORALE						
Terenuri	06	3,633,061	557,406	484,073	X	3,706,394
Constructii	07	11,302,413	2,002,002	1,120,636		12,183,779
Instalatii tehnice si masini	08	20,736,111	2,141,723	1,392,229	1,392,229	21,485,605
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	157,819	393,515			551,334
Investitii imobiliare	10					0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					0
Active biologice productive	12					0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1,431,462	4,292,832	4,281,596		1,442,698
Investitii imobiliare in curs de executie	14					0
Avansuri acordate pt immobilizari corporale	15	370,129	777,433	1,133,813	X	13,749
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	37,630,995	10,164,911	8,412,347	1,392,229	39,383,559
IMOBILIZARI FINANCIARE	17	302,173	0	0	0	302,173
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	18	38,911,727	10,628,451	8,412,347	1,392,229	41,127,831

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de immobilizari	nr rd	sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfirsitul anului (col 9 = 6+7-9)
A	B	6(1)	7(2)	8(3)	9(4)
IMOBILIZARI NECORPORALE					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Alte immobilizari	20	818,493	294,750	0	1,113,243
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	21				0
TOTAL (rd. 19+20+21)	22	818,493	294,750	0	1,113,243
IMOBILIZARI CORPORALE					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	797,164	406,182	1,097,268	106,078

Instalatii tehnice si masini	25	12,400,940	1,674,137	1,392,229	12,682,848
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	94,758	38,372	0	133,130
investitii imobiliare	27			0	0
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	28			0	0
Active biologice productive	29			0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	13,292,862	2,118,691	2,489,497	12,922,056
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)	31	14,111,355	2,413,441	2,489,497	14,035,299

SITUATIA AJUSTARILOR 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)
I.IMOBILIZARI NECORPORALE					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd. 32 + 34)		0	0	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40			0	
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41			0	
Active biologice productive	42			0	
Imobilizari corporale in curs de executie	43			0	
Investitii imobiliare in curs de executie		0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)		0	0	0	0
III. Imobilizari financiare		299,063	0	0	299,063
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35+45+46)		299,063	0	0	299,063

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura _____

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A.

Zizinulul 113A

RO 1108834

NOTA 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31-12-16

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	312,432	118,953		431,385
cont 2963	299,063	0	0	299,063

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura

Stampila unitatii



NOTA 2 SI 3

ROMRADIATOARE S.A.
Zizinului 113A
RO 1108834

NOTA 3

Repartizarea profitului

31-12-16	Destinatia	lei	
		31-12-15	31-12-16
	Profitul net de repartizat :	1,613,475	264,942
	- Fond de rezerva legal	83,850	13,518
	- profit reinvestit	1,191,042	251,424
	- Profit nerepartizat		0
	- Acoperire pierdere din ani precedenti	338,583	0
	- Dividende curente actionarilor	0	0

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura _____

Stampila unitati



ROMRADIATOARE S.A.
Zizinelui 113A
RO 1108834

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

31-12-16

Nr.crt	Indicatorul	UM = lei	
		Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1	<i>Cifra de afaceri neta</i>	36,518,924	33,754,051
2	<i>Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)</i>	30,522,390	28,579,499
3	<i>Cheltuieli activitate de baza</i>	23,505,444	20,280,950
4	<i>Cheltuieli activitate auxiliara</i>	1,171,524	1,213,391
5	<i>Cheltuieli indirecte de producție</i>	5,845,422	7,085,158
6	<i>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</i>	5,996,534	5,174,552
7	<i>Cheltuieli de desfacere</i>	1,334,469	1,182,022
8	<i>Cheltuieli generale de administrare(cu ct,658)</i>	4,142,293	5,183,088
9	<i>Alte venituri din exploatare</i>	1,648,896	1,892,885
10	<i>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</i>	2,168,668	702,327

Contabil Sel,
Ec Atodiressei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinului 113A

RO 1108834

Nota 5

31-12-16

Situatia creantelor si datoriilor**A. SITUATII CREANTE**

	Sold la 31-12-15	Sold la 31-12-16	termen de lichiditate	
			sub 1an	peste 1 an
1.Creante comerciale	5,771,442	4,656,258	4,224,872	431,386
2.Alte creante	1,267,093	182,927	182,927	0
TOTAL :	7,038,535	4,839,185	4,407,799	431,386

1.Creante comerciale

	Sold la 31-12-15	Sold la 31-12-16
1.1. Creante comerciale externe	3,798,561	4,188,493
1.2. Creante comerciale interne	2,228,902	870,137
din care incerti	312,432	431,386
1.3. Avansuri catre furnizori interni	56,411	29,014
1.4. Provizioane pentru clienti indoienici	312,432	431,386
TOTAL :	5,771,442	4,656,258

2.Alte creante

	Sold la 31-12-15	Sold la 31-12-16
2.1. Creante cu personalul	5,480	0
2.2. TVA , imp profit	84,453	150,423
2.3. Debitori diversi	78,687	11,708
2.4. Alte creante	1,098,473	20,796
TOTAL :	1,267,093	182,927

B. SITUATII DATORII

	Sold la 31-12-15	Sold la 31-12-16	termen de exigibilitate	
			sub 1an	peste 1 an
1.Datorii comerciale	3,996,703	3,295,859	3,162,786	133,073
2.Alte datorii	521,421	586,241	586,241	
3.Sume datorate institutiilor de credit	5,150,213	4,473,575	2,897,648	1,575,927
4.imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	5,665,712	5,720,885	5,720,885	0
TOTAL :	15,334,049	14,076,560	12,367,560	1,709,000

1.Datorii comerciale

	Sold la 31-12-15	Sold la 31-12-16
1.1. Furnizori, din care	1,056,392	1,715,590
intern	421,673	706,186
intracomunitari+import	634,719	1,009,404
1.2. Furnizori de imobilizari, din care	461,376	261,581
intern	135,937	80,118
intracomunitari	325,439	181,463
1.3. Avansuri incasate in contul comenzilor	1,225,872	50,871
1.5. Efecte de comert de platit	1,253,063	1,267,817
TOTAL :	3,996,703	3,295,859

NOTA 5

2.Alte datorii	Sold la 31-12-15	Sold la 31-12-16
2.1. Impozit pe salarii	72,826	74,714
2.2. Impozit pe profit	33,710	0
2.3. Asigurari sociale	190,198	234,912
2.4. Datorii catre salariatii	224,687	276,615
TOTAL :	521,421	586,241

3.Sume datorate institutiilor de credit	Sold la 31-12-15	Sold la 31-12-16
Linie Credit BRD GSG BRASOV plafon 2600000 lei	2,552,562	2,534,342
Credit investitii	2,597,651	1,939,233
TOTAL :	5,150,213	4,473,575

4.Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	Sold la 31-12-15	Sold la 31-12-16
1.360.000 obligatiuni*2.5 lei	5,650,000	5,650,000
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni	15,712	70,885
TOTAL :	5,665,712	5,720,885

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A. BRASOV
Zizinului 113A
RO 1108834

Nota 6

31-12-16

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

BAZE DE INTOCMIRE

Aceste situatii au fost intocmite in conformitate cu :

- * Ordinul M.F. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS)
- * Legea contabilitatii 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare ;
- * Ordinul MFP nr. 166/2017 ;

Contabilitatea se conduce in partidă dublă astfel încât se asigură:

- înregistrarea 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;
- întocmirea lunara a balantei de verificare, care reflecta egalitatea între 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 bilanț, precum si a veniturilor, cheltuielilor si a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit si pierdere

Moneda funcțională pentru înregistrările contabile este leiul românesc

BAZELE CONTABILITATII

Societatea menține înregistrările contabile în lei și întocmește situațiile financiare în conformitate cu standardele de contabilitate. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare a fost efectuată în acord cu principiile de bază, astfel au fost respectate principiul prudenței, al permanenței metodelor, al continuității activității, al independenței exercitiului, al necompensării, al intangibilității, al pragului de semnificație, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, al prelevării economice asupra juridicului. Situațiile financiare asigură comparabilitatea cu situațiile financiare pentru perioada precedentă.

IMOBILIZARI CORPORALE

Costul de cumpărare al mijloacelor fixe este valoarea elementului luat în considerare la achiziționarea activelor cât și a altor costuri direct atribuite care sunt suportate la aducerea activelor la locația prezentă și condiția necesară pentru folosirea lor prevăzută. Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierderi pe măsură ce au fost executate. Îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor sau performanțele tehnice ale acestora se capitalizează. Elementele de imobilizări care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Profitul sau pierderea rezultată dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și este inclusă în profitul din exploatare al perioadei. În decembrie s-a efectuat o reevaluare pentru clădiri și terenuri. Reevaluarea a fost înregistrată în contabilitate.

AMORTIZAREA MIJLOACELOR FIXE

Amortizarea este determinată prin metoda liniară, în scopul distribuiri costului înregistrat al activului pe parcursul duratei estimate de viață.

IMOBILIZARI FINANCIARE

Metoda de evaluare folosită este prețului de achiziție.

TERENURI

Societatea deține în proprietate terenuri și clădiri.

CREANTE SI DATORII

Creantele și datoriile sunt prezentate la valoarea netă.

STOCURI

Stocurile de materii prime, materiale, obiecte de inventar sunt înregistrate la prețului de achiziție. Costul produselor finite și a producției în curs de execuție include materiale, forța de muncă și cheltuieli de producție aferente. Metoda de descarcare din gestiune este FIFO.

COMPONENTELE NUMERARULUI SI NUMERARULUI ECHIVALENT

În scopul prezentării situației fluxului de numerar, numerarul este considerat a fi numerar în casierie și în conturile operationale deschise la bănci, precum și elemente asimilate lichidităților.

SUME DE INCASAT SI PLATIT

Sumele de încasat și plătit sunt înregistrate la valoarea nominală.

INSTRUMENTE FINANCIARE

Instrumentele financiare prezentate în bilanțul contabil includ numerar și numerar echivalent, sume de primit, sume de plătit, alte active, datorii.

CREANȚE TOTALE - NET

	31-12-15	31-12-16	
- Creanțe Totale	7,038,535	4,839,185	68.75%

Nivelul creanțelor comerciale au scăzut pe seama încasării finanțării nerambursabile cu caracter de subvenții

STOCURI - VALOARE NETA

	31-12-15	31-12-16	
			lei
- Materii prime și mat. cons.	3,694,555	4,092,139	
- Produse finite și mărfuri	3,168,093	2,187,965	
- Produse în curs de execuție	1,165,912	2,140,391	
- Avansuri ptr cump. de stocuri	286,270	77,828	
TOTAL	8,314,830	8,498,323	102.21%

Comparativ cu anul 2015 se constată o creștere a stocurilor pe total, pe elemente bilantiere, astfel:

- Materii prime și mat. cons.	397,584 lei
- Produse finite și mărfuri	-980,128 lei
- Produse în curs de execuție	974,479 lei
total creștere în valoare absolută	183,493 lei

DATORII COMERCIALE

Situația datoriilor comerciale la data de 31.12.2016 este următoarea:

	31-12-15	31-12-16	
			lei
Datorii comerciale	4,001,627	3,295,859	
Sume datorate institutiilor de credit	5,150,213	4,473,575	
Alte datorii	516,497	586,241	
Imprumuturi din emisiunea de obligațiuni	5,665,712	5,720,885	
TOTAL	15,334,049	14,076,560	91.80%
	0	0	

Acestea sunt detaliate în Nota 5.

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinului 113A

RO 1108834

NOTA 7

31-12-16

ACTIUNI, OBLIGATIUNI

	31-12-15	31-12-16
Capital social subscris	24,450,000	24,450,000 lei
Capital social varsat (inreg. la R.C.)	24,450,000	24,450,000 lei

Toate actiunile sunt comune si au o valoare nominala de 1,63 lei.

Structura actionarilor este urmatoarea :

Actionar	Nr. actiuni	Procent	
A) Actionari cu peste 5 % din capitalul social			
1. S.I.F. TRANSILVANIA S.A.	11,477,141	18,707,739.83	76.51%
2. Lucescu Mircea	2,475,000	4,034,250.00	16.50%
TOTAL	13,952,141	22,741,990	93.01%
B) Restul actionarilor			
3. Restul actionarilor	1,047,859	1,708,010.17	6.99%
TOTAL GENERAL	15,000,000	24,450,000	100.00%

In cursul anului 2016 nu s-a majorat capitalul social.

Evidenta actiunilor este tinuta de Depozitarul Sibex SA -Sibiu

OBLIGATIUNI EMISE **5,650,000.00**

Au fost emise in 2012 un numar de 2.260.000 obligatiuni la valoare de 2,5 lei/buc

Termen de rambursare : 5ani dobanda : robor6M+1,5

Contabil Sef,
Ec Atodiresel Rodica

Semnatura



Stampila unitati

NOTA 8

31-12-16

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In cursul anului 2016 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie, ales in 14.12.2015 pe un mandat de 4 ani, cu incepere de mandat din 09-01-2016, cu urmatoare componenta:

Presedinte - Dr.Ec.FIRU FLORIEAN

Membru - Ec. RADULESCU SORIN-ION

Membru - Dr. Av. SCHIAU IOAN

In decursul acestui an conducerea societatii a fost asigurata de :

Directorului General - Oliviu Niculescu

Director General Adjunct - Ioan Barbu

Director General Adjunct - Daniela Valentina Richea

Remuneratia Directorului General si a directorilor generali adjuncti este stabilita de C.A., in baza contractului de mandat.

Numarul mediu de salariatii al anului 2016 a fost de 240 persoane.

In 2016, cheltuielile cu salariile si indemnizatiile au fost in valoare de 7.745.967 lei

iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in valoare de 1.781.280 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

Contabil Sef,

Ec Atodiresei Rodica

Semnatura



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A.

NOTA 9

31-12-16

Evolutia ratelor financiare

Denumire	Formula de calcul	(A) an N-1	(B) an N	(B - A) Variatie	Observatii
1	Rata rapida (test acid) active curente - stocuri pasive curente	1.08	0.55	(0.54)	trebuie sa fie mai > 1
2	Rata curenta active curente pasive curente	1.90	1.32	(0.58)	trebuie sa fie ~ 2
3	Rata indatorani total datorie total active	34.92%	32.42%	(2.50%)	trebuie sa fie <30%
4	Durata medie de incasare a clientilor (IN ZILE)	57.7	50.4	(7.33)	ar trebui sa fie 30-45 de zile
5	Rata de rotatie stocurilor cifra vanzarilor valoarea stocurilor	4.4	4.0	(0.42)	nr de rotatii a scazut nesemnificativ
6	Rata de utilizare a activelor fixe valoarea neta a activelor fixe	1.49	1.26	(0.23)	trebuie sa fie cat > de 1
7	Rata profitului cifra vanzarilor	4.42%	0.78%	(3.63%)	trebuie sa fie cat > de 1
8	Rentabilitatea investitiei profit net total active	3.67%	0.61%	(3.06%)	rentabilitatea invest este in descrestere
9	Rentabilitatea financiara profit net total capital propriu	6.16%	0.98%	(5.18%)	trebuie sa fie cat mai >5%
10	Rata de acoperire a dobanzilor profit brut ch cu dobanzile ch cu dobanzile	6.33	1.92	(4.42)	determina de cate ori se poate achita ch. cu dobanda

Contabil Sef,

Ec Alodiresel Rodica

Semnatura

Stampila Contabil



ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

NOTA 10

31-12-16

ALTE INFORMATII

Societatea ROMRADIATOAREA S.A. BRASOV este o societate pe actiuni.

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 având o valoare nominala de 1,63 lei.

Evidenta actiunilor societatii este tinuta prin Depozitarul Sibax SA -Sibiu

Obiectul principal de activitate este activitatea de productie si comercializarea de radiatoare auto, diverse piese stantate, confectionii metalice.

Cifra de afaceri a societatii este de: 33,754,051 lei

Totalul activelor/pasivelor bilantiere: 43,419,706 lei

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiei

Castigurile sau pierderile rezultate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere

Casa si conturi la banci: 3,231,551 lei

In luna mai 2015, ROMRADIATOARE S.A. a demarat un proiect de investitii (achizitie utilaje, echipamente si soft-uri de proiectare), proiect sustinut din fonduri acordate de catre Guvernul Norvegiei prin Granturile Norvegiene 2009-2014 in cadrul domeniului de finantare Inovare Verde in Industria din Romania.

Valoarea totala a proiectului a fost de 1.103.063.21 euro, rata grant-ului fiind de 49.30%. Pentru co-finantarea proiectului societatea utilizeaza atat surse proprii, cat si facilitati de finantare contractate pentru implementarea acestui proiect (credi de investitii si credit suport).Proiectul s-a finalizat in 2016

Contabil Sef,
Ec Atodiresci Rodica

Semnatura



Stampila unitatii

