

NOTA 1

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

31-12-17

lei

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	1,442,099	301,317	0	X	1,743,416
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03		51,560	27,119		24,441
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	0
TOTAL (Rd.01 la 04)	05	1,442,099	352,877	27,119	0	1,767,857
IMOBILIZARI CORPORALE						
Terenuri	06	3,706,394			X	3,706,394
Constructii	07	12,183,779	1,488,553	28,368		13,643,964
Instalatii tehnice si masini	08	21,485,605	2,010,374	131,435		23,364,544
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	551,334	27,437	883		577,888
Investitii imobiliare	10	0				0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0				0
Active biologice productive	12	0				0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1,442,698	2,622,104	3,526,364		538,438
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0				0
Avansuri acordate pt imobilizari corporale	15	13,749	342,370	331,603	X	24,516
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	39,383,559	6,490,838	4,018,653	0	41,855,744
IMOBILIZARI FINANCIARE	17	302,173	0	0	0	302,173
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	18	41,127,831	6,843,715	4,045,772	0	43,925,774

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)
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 imobilizari	20	1,113,243	327,407	0	1,440,650
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	21				0
TOTAL (rd. 19+20+21)	22	1,113,243	327,407	0	1,440,650
IMOBILIZARI CORPORALE					

Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	106,078	458,539	28,368	536,249
Instalatii tehnice si masini	25	12,682,848	1,675,791	35,915	14,322,724
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	133,130	55,463	0	188,593
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	12,922,056	2,189,793	64,283	15,047,566
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)	31	14,035,299	2,517,200	64,283	16,488,216

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

Romradiatoare a inregistrat in conturi in afara bilantului, respectiv in cont 8033 " Valori materiale primite in pãstrare sau custodie" suma de 1.377.343.19 lei, reprezentina active-utilajele si echipamentele tehnologice- proprietatea QSI Technologies SRL .

Romradiatoare impreuna cu partenerul canadian a dezvoltat de la "0" un proces nou de fabricatie, inovator, bazat pe patentele si drepturile de proprietate intelectuala detinute de acesta.

Activele -utilajele si echipamentele tehnologice- aferente liniei de fabricatie tuburi termice nu se pot utiliza in productia de alte schimbatoare de caldura, decat cele cu tuburi termice.

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura _____



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A.

Zizinului 113A
RO 1108834

NOTA 2

Provizioane si Ajustarii pentru riscuri si cheltuieli

31-12-17

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 1712	0	480,013	0	480,013
cont 2963	299,063			299,063
cont 391	0	92,544		92,544
cont 3945	0	77,108.31		77,108
cont 491	431,385		84,533	346,852
TOTAL	730,448	649,665	84,533	1,295,580

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura _____



Stampila unitatii

NOTA 3

Repartizarea profitului

31-12-17

lei

Destinatia	31-12-16	31-12-17
Profitul net de repartizat :	264,942	0
- Fond de rezerva legal	13,518	0
- profit reinvestit	251,424	0
- Profit nerepartizat	0	0
- Acoperire pierdere din ani precedenti	0	0
- Dividende curente actionarilor	0	0

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura _____



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A.
Zizinului 113A
RO 1108834

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

31-12-17

UM = lei

Nr.crt	Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1	<i>Cifra de afaceri neta</i>	33,754,051	36,311,957
2	<i>Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)</i>	28,579,499	31,817,656
3	<i>Cheltuieli activitate de baza</i>	20,280,950	23,197,397
4	<i>Cheltuieli activitate auxiliara</i>	1,213,391	863,211
5	<i>Cheltuieli indirecte de producție</i>	7,085,158	7,757,048
6	<i>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</i>	5,174,552	4,494,301
7	<i>Cheltuieli de desfacere</i>	1,182,022	989,861
8	<i>Cheltuieli generale de administrare(cu ct,658)</i>	5,183,088	6,229,452
9	<i>Alte venituri din exploatare</i>	1,892,885	873,423
10	<i>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</i>	702,327	-1,851,589

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura _____



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinului 113A

RO 1108834

Nota 5

31-12-17

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

	Sold la		termen de lichiditate	
	31-12-16	31-12-17	sub 1an	peste 1 an
1.Creante comerciale	4,656,258	5,881,256	5,513,105	368,151
2.Alte creante	182,927	317,895	317,895	0
TOTAL:	4,839,185	6,199,151	5,831,000	368,151

1.Creante comerciale

	Sold la	
	31-12-16	31-12-17
1.1. Creante comerciale externe	4,188,493	5,053,317
1.2. Creante comerciale interne	870,137	1,136,798
din care incerti	431,386	346,852
1.3. Avansuri catre furnizori interni	29,014	37,993
1.4. Provizioane pentru clienti indoielnici	431,386	346,852
TOTAL:	4,656,258	5,881,256

2.Alte creante

	Sold la	
	31-12-16	31-12-17
2.1. Creante cu personalul	0	0
2.2. TVA , imp profit	150,423	302,561
2.3. Debitori diversi	11,708	11,563
2.4. Alte creante	20,796	3,771
TOTAL:	182,927	317,895

B. SITUATII DATORII

	Sold la		exigibilitate	
	31-12-16	31-12-17	sub 1an	peste 1 an
1.Datorii comerciale	3,295,859	5,604,326	5,604,326	0
2.Alte datorii	586,241	1,847,722	1,060,852	786,870
3.Sume datorate institutiilor de credit	4,473,575	9,813,837	3,435,460	6,378,377
4.imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	5,720,885	0	0	0
TOTAL:	14,076,560	17,265,885	10,100,638	7,165,247

1.Datorii comerciale	Sold la 31-12-16	Sold la 31-12-17
1.1. Furnizori, din care	1,715,590	4,041,572
intern	706,186	1,056,640
intracomunitari+import	1,009,404	2,984,932
1.2. Furnizori de imobilizari, din care	261,581	117,425
intern	80,118	38
intracomunitari	181,463	117,387
1.3. Avansuri încasate în contul comenzilor	50,871	2,759
1.5. Efecte de comert de platit	1,267,817	1,442,570
TOTAL:	3,295,859	5,604,326

2.Alte datorii	Sold la 31-12-16	Sold la 31-12-17
2.1. Impozit pe salarii	74,714	83,369
2.2. Impozit pe profit	0	0
2.3. Asigurari sociale	234,912	239,527
2.4. Datorii catre salariatii	276,615	494,478
2.5. Alte datorii cu bugetul statului	0	11,397
2.6. Leasing	0	1,018,951
TOTAL:	586,241	1,847,722

3.Sume datorate institutiilor de credit	Sold la 31-12-16	Sold la 31-12-17
Linie Credit BRD GSG BRASOV plafon 2600000 lei	2,534,342	2,498,078
Credit investitii -BRD GSG Brasov	1,939,233	1,659,573
Credit investitii -Credit Agricole Brasov	0	5,656,186
TOTAL:	4,473,575	9,813,837

4.Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	Sold la 31-12-16	Sold la 31-12-17
1.360.000 obligatiuni*2.5 lei	5,650,000	0
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni	70,885	
TOTAL:	5,720,885	0

Contabil Sef,
Ec. Atodiresei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii

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 completările ulterioare ;
- * Ordinul MFP nr. 166/2017 ;

Contabilitatea se conduce in partidă dublă astfel încât se asigură:

- 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 functională pentru inregistrările contabile este leul românesc.

BAZELE CONTABILITĂȚII

Societatea menține inregistrările contabile in lei și intocmește situațiile 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 prelevetei economice asupra juridicului. Situatiiile financiare asigura comparabilitatea cu situatiile financiare pentru perioada precedenta .

IMOBILIZARI CORPORALE

Costul de cumpărare al mijloacelor fixe este valoarea elementului luat in considerare la achiziționarea activelor cât și a altor costuri direct atribuite care sunt suportate la aducerea activelor la locația prezenta și condiția necesară pentru folosirea lor prevăzută . Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit și pierderi pe măsură ce au fost executate. Îmbunătățirile care măresc in mod semnificativ durata de viață a activelor sau performantele tehnice ale acestora se capitalizează. 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 achiziție .

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 inregistrate la pretul de achiziție
Costul produselor finite si a producției in curs de execuție include materiale forța de munca si cheltuieli de producție 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

SUME DE INCASAT SI PLATIT

Sumele de incasat 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

	31-12-16	31-12-17	
- Creanțe Totale	4,839,185	6,199,151	128%

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

STOCURI - VALOARE NETA

	31-12-16	31-12-17	
		lei	
- Materii prime și mat. cons.	4,092,139	6,082,976	
- Produse finite și mărfuri	2,187,965	1,528,306	
- Produse în curs de execuție	2,140,391	2,243,351	
- Avansuri ptr cump. de stocuri	77,828	300,962	
TOTAL	8,498,323	10,155,595	120%

Comparativ cu anul 2016 se constată o creștere a stocurilor pe total, pe elemente bilanțiere, astfel :

- Materii prime și mat. cons.	1,990,837 lei
- Produse finite și mărfuri	- 659,659 lei
- Produse în curs de execuție	102,960 lei
total creștere în valoare absolută	1,657,272 lei

DATORII COMERCIALE

Situația datoriilor comerciale la data de 31.12.2017 este următoarea :

	31-12-16	31-12-17	
		lei	
Datorii comerciale	3,295,859	5,604,326	
Sume datorate instituțiilor de credit	4,473,575	9,813,837	
Alte datorii	586,241	1,847,722	
Imprumuturi din emisiunea de obligațiuni	5,720,885	0	
TOTAL	14,076,560	17,265,885	123%
	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

31-12-17

ACTIUNI, OBLIGATIUNI

	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-17</u>
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 :

<i>Actionar</i>	<i>Nr. actiuni</i>		<i>Procent</i>
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 acționarilor			
3. Restul acționarilor	1,047,859	1,708,010.17	6.99%
TOTAL GENERAL	15,000,000	24,450,000	100.00%

In cursul anului 2017 nu s-a majorat capitalul social.

Evidenta actiunilor este tinuta de Depozitarul Central SA -Bucuresti

OBLIGATIUNI EMISE**0.00**

A fost achitata suma de 5.650.000 lei C/V - obligatiuni emise in 2012 (2.260.000 obligatiuni la valoare de 2,5 lei /buc)

Contabil Sef,
Ec Atodiresel Rodica

Semnatura _____



Stampila unitatii -

NOTA 8

31-12-17

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In cursul anului 2017 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

Invocand motive personale, in luna decembrie, Presedintele Ca -Dr.Ec Firu Floriean, a renuntat la mandat incepand cu data de 01.01.2018.

Renuntarea la mandat a d-lui Firu Floriean a fost mentionata la ORC de pe langa Tribunalul Brasov.

Incepand cu data de 17-01-2018, Dl. Dobrin Mielu este numit administrator provizoriu si presedinte interimar al CA pana la sedinta AGOA din aprilie 2017.

Aceasta numire a fost mentionata la ORC de pe langa tribunalul Brasov.

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 ai anului 2017 a fost de 228 persoane.

In 2017, cheltuielile cu salariile si indemnizatiile au fost in valoare de 8.567.094 lei

iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in valoare de 1.970.512 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

31-12-17

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	0.55	0.59	0.04	trebuie sa fie mai >1
2	Rata curenta active curente pasive curente	1.12	1.38	0.26	trebuie sa fie ~ 2
3	Rata indatorarii total datorit total active	32.42%	38.97%	6.55%	trebuie sa fie <30%
4	Durata medie de incasare a clienilor (IN ZILE) clienți vanzari zilnice	50.4	59.1	8.77	ar trebui sa fie 30-45 de zile
5	Rata de rotatie stocurilor cifra vanzarilor valoarea stocurilor	4.0	3.6	(0.40)	nr de rotatii a scazut nesemnificativ
6	Rata de utilizare a activelor fixe cifra vanzarilor valoarea neta a activelor fixe	1.26	1.34	0.08	trebuie sa fie cat > de 1
7	Rata profitului cifra vanzarilor profit net	0.78%	-6.29%	(7.07%)	trebuie sa fie cat > de 1
8	Rentabilitatea investitiei total active profit net	0.61%	-5.15%	(5.76%)	rentabilitatea invest este in descrestere
9	Rentabilitatea financiara total capital propriu profit net	0.98%	-9.25%	(10.23%)	trebuie sa fie cat mai >5%
10	Rata de acoperire a dobanzilor profit brut-ch cu dobanzile ch cu dobanzile	1.92	-7.09	(9.01)	determina de cate ori se poate achita ch. cu dobanda

Contabil Sef,
Ec Atodiresa Rodica
Semnatura



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

NOTA 10

31-12-17

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 Central SA -Bucuresti

Activitatea societatii s-a desfasurat in principal pe doua coduri CAEN: 2932 si 2825

Cifra de afaceri a societatii este de: **36,311,957 lei**

Totalul activelor/pasivelor bilantiere: **44,307,886 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: **814,645 lei**

Contabil Sef,
Ec Atodiresel Rodica

Semnatura



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A.

Zizinului 113A
RO 1108834

NOTA 11

DATORII CONTINGENTE

31-12-17

Pe data de 02 februarie 2017, domnului Balteanu Alexandru i s-a desfăcut disciplinar contractul individual de muncă, ca urmare a absențelor repetate de la locul de muncă. Decizia a fost contestată la tribunalul Brasov in dosar civil nr.1099/62/2017 si a fost solutionata in data de 02-03-2018 prin sentinta civila nr.240/MAS prin care instanta a respins apararile formulate prin intampinare de catre Romradiatoare, si a admis in parte contestatia dlui Balteanu Alexandru, in sensul ca in locul sanctiunii desfacerii contractului individual de munca, a dispus inlocuirea acesteia cu sanctiunea reducerii salariului de baza cu 10% pe o perioada de 3 luni si reintegrarea d-lui Balteanu Alexandru pe postul detinut anterior si plata diferentelor salariale de la concediere si pana la reintegrarea efectiva.

Romradiatoare a depus apel impotriva sentintei civile nr.240/MAS/02-03-2018, care este in curs de judecata. Conform Codului muncii, sentintele in materie de drept al muncii sunt executorii si trebuie executata in mod voluntar, in caz contrar pot fi puse in executare silita prin executor judecatoresc, cu cheltuieli suplimentare de executare.

Avand în vedere cerințele legale legate de procesul de reintegrare, s-a luat decizia reintegrării efective.

808 " Datorii contingente" 149.765 lei

Contabil Sef,

Ec Atodiresel Rodica

Semnatura

