

NOTA 1

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

31-12-18

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	48,894	0	X	48,894
Alte imobilizari	02	1,743,416	102,576	0	X	1,845,992
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	24,441	32,375	56,816		0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	0
TOTAL (Rd.01 la 04)	05	1,767,857	183,845	56,816		1,894,886
IMOBILIZARI CORPORALE						
Terenuri	06	3,706,394			X	3,706,394
Constructii	07	13,643,964	479,657	0		14,123,621
Instalatii tehnice si masini	08	23,364,544	1,511,032	2,198,848		22,676,728
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	577,888	60,515			638,403
Investitii imobiliare	10					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	538,438	1,045,256	1,485,666		98,028
Investitii imobiliare in curs de executie	14					0
Avansuri acordate pt imobilizari corporale	15	24,516	70,885	95,401	X	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	41,855,744	3,167,345	3,779,915	0	41,243,174
IMOBILIZARI FINANCIARE	17	302,173	0	0	0	302,173
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	18	43,925,774	3,351,190	3,836,731	0	43,440,233

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	1,440,650	238,742	0	1,679,392
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	21				0
TOTAL (rd. 19+20+21)	22	1,440,650	238,742	0	1,679,392
IMOBILIZARI CORPORALE					

Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	536,249	486,501		1,022,750
Instalatii tehnice si masini	25	14,322,724	2,083,773	1,885,303	14,521,194
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	188,593	64,418	0	253,011
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	15,047,566	2,634,692	1,885,303	15,796,955
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)	31	16,488,216	2,873,434	1,885,303	17,476,347

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 8033.03 " Valori materiale primite în păstrare sau custodie" suma de 1.377.343.19 lei, reprezentina active-utilajele si echipamentele tehnologice- proprietatea QSI Heat Pipe 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 Atodiresci Rodica
Semnatura



Stampila unitatii

NOTA 2

ROMRADIATOARE S.A.

Zizinului 113A

RO 1108834

NOTA 2

Provizioane si Ajustarii

31-12-18

Denumirea ajustari/provizioane)	cont	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru garanții	1512	480,012.50	-33,753.64	344,035.86	102,223.00
Provizioane pentru pensii și obligații similare	1515	0.00	0.00		0.00
Provizioane pentru terminarea contractului de munc	1517	0.00	49,264.00		49,264.00
Alte provizioane (CO neef+ PV)	1518	0.00	133,435.00		133,435.00
Ajustări pentru pierderea de valoare a altor titluri imobilizate	2963	299,063.00	0.00	0.00	299,063.00
Ajustări pentru deprecierea materiilor prime	391	92,544.14	180,126.34	76,452.57	196,217.91
Ajustări pentru deprecierea materiilor consumabile	3921	0.00	1,988.06		1,988.06
Ajustări pentru deprecierea semifabricatelor	3941	0.00	6,470.01		6,470.01
Ajustări pentru deprecierea produselor finite	3945	77,108.31	25,064.31	77,108.31	25,064.31
Ajustări pentru deprecierea marfurilor	397	0.00	7,474.00	0.00	7,474.00
					0.00
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	491	346,851.67	46,886.00	188,037.25	205,700.42
TOTAL		1,295,579.62	416,954.08	685,633.99	1,026,899.71

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A.

Zizinului 113A

RO 1108834

NOTA 3

Repartizarea profitului

31-12-18	lei	
Destinatia	31-12-17	31-12-18
Profitul net de repartizat :	0	430,928
- Fond de rezerva legal	0	33,503
- profit reinvestit	0	0
- Acoperire pierdere din ani precedenti	0	397,425
- Surse proprii de finanțare	0	0
- Dividende curente actionarilor	0	0
- Profit nerepartizat	0	0

Contabil Sef,

Ec Atodiresei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii



NOTA 4

ROMRADIATOARE S.A.
Zizinului 113A
RO 1108834

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

31-12-18

UM = lei

Nr.crt	Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1	Cifra de afaceri neta	36,311,957	40,824,006
2	Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	31,817,656	34,258,625
3	Cheltuieli activitate de baza	23,197,397	24,799,983
4	Cheltuieli activitate auxiliara	863,211	631,404
5	Cheltuieli indirecte de producție	7,757,048	8,827,238
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	4,494,301	6,565,381
7	Cheltuieli de desfacere	989,861	1,059,488
8	Cheltuieli generale de administrare(cu ct,658)	6,229,452	4,089,893
9	Alte venituri din exploatare	873,423	-258,004
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1,851,589	1,157,996

Contabil Sef,
 Ec Atodiresei Rodica
 Semnatura

Stampila unitatii



NOTA 5

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinului 113A

RO 1108834

Nota 5

31-12-18

Situatia creantelor si datoriiilor

A. SITUATII CREANTE

	Sold la	Sold la	termen de lichiditate	
	31-12-17	31-12-18	sub 1an	peste 1 an
1.Creante comerciale	5,881,256	2,514,577	2,514,577	0
2.Alte creante	317,895	4,681,058	4,681,058	0
TOTAL:	6,199,151	7,195,635	7,195,635	0

1.Creante comerciale

	Sold la	Sold la
	31-12-17	31-12-18
1.1. Creante comerciale externe	5,053,317	1,758,960
1.2. Creante comerciale interne	1,136,798	960,282
din care incerti	346,852	205,700
1.3. Avansuri catre furnizori interni	37,993	1,035
1.4. Provizioane pentru clienti indoienlici	346,852	205,700
TOTAL:	5,881,256	2,514,577

2.Alte creante

	Sold la	Sold la
	31-12-17	31-12-18
2.1. Creante cu personalul	0	0
2.2. TVA , imp profit	302,561	160,354
2.3. Debitori diversi	11,563	4,462,176
2.4. Alte creante	3,771	58,528
TOTAL:	317,895	4,681,058

B. SITUATII DATORII

	Sold la	Sold la	exigibilitate	
	31-12-17	31-12-18	sub 1an	peste 1 an
1.Datorii comerciale	5,604,326	2,592,041	2,592,041	0
2.Alte datorii	1,847,722	1,556,527	941,773	614,754
3.Sume datorate institutiilor de credit	9,813,837	12,421,944	7,252,633	5,169,311
4.imprumuturi din emisiunea de obligatiuni		0	0	0
TOTAL:	17,265,885	16,570,512	10,786,447	5,784,065

NOTA 5

1.Datorii comerciale	Sold la 31-12-17	Sold la 31-12-18
1.1. Furnizori, din care	4,041,572	1,993,629
intern	1,056,640	742,589
intracomunitari+import	2,984,932	1,251,040
1.2. Furnizori de imobilizari, din care	117,425	6,235
intern	38	6,235
intracomunitari	117,387	0
1.3. Avansuri încasate în contul comenzilor	2,759	228,729
1.5. Efecte de comert de platit	1,442,570	363,448
TOTAL:	5,604,326	2,592,041

2.Alte datorii	Sold la 31-12-17	Sold la 31-12-18
2.1. Impozit pe salarii	83,369	55,712
2.2. Impozit pe profit	0	14,611
2.3. Asigurari sociale	239,527	353,955
2.4. Datorii catre salariati	494,478	246,416
2.5. Alte datorii cu bugetul statului	11,397	18,905
2.6. Alte datorii	0	94
2.7. Leasing	1,018,951	866,834
TOTAL:	1,847,722	1,556,527

3.Sume datorate institutiilor de credit	Sold la 31-12-17	Sold la 31-12-18
Linie Credit	2,498,078	2,306,698
Linie Factoring	0	3,731,120
Credit investitii 1	1,659,573	1,287,939
Credit investitii 2	5,656,186	5,096,187
TOTAL:	9,813,837	12,421,944

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

NOTA 6

31-12-18

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In cursul anului 2018 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie cu urmatoare componenta:

- Presedinte - DOBRIN MIELU
- 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- demisionata in iunie 2018

Remuneratia Directorului General si a Directorului general adjunct este stabilita de C.A., in baza contractului de mandat.

Numarul mediu de salariatii ai anului 2018 a fost de 191 persoane.

In 2018, cheltuielile cu salariile si indemnizatiile au fost in valoare de 8.915.615lei

iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in valoare de 400.480 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

NOTA 7

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinului 113A

RO 1108834

NOTA 7

31-12-18

ACTIUNI, OBLIGATIUNI

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-18</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 2018 nu s-a majorat capitalul social.

Evidenta actiunilor este tinuta de Depozitarul Central SA -Bucuresti

OBLIGATIUNI EMISE **0.00**

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii



NOTA 8

31-12-18

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**BAZE DE ÎNTOCMIRE**

Aceste situatii au fost întocmite în conformitate cu :

- * Ordinul M.F. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare;
- * Legea contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare ;
- * Ordinul MFP nr. 10/2019 ;

Contabilitatea se conduce în partidă dublă astfel încât se asigură:

- înregistrarea cronologică și sistematică în contabilitate a tuturor operațiunilor patrimoniale, în funcție de natura lor, în mod simultan, în debitul unor conturi și creditul altor conturi;
- cunoașterea totalului sumelor debitoare și creditoare, precum și soldul final al fiecărui cont;
- întocmirea lunară a balanței de verificare, care reflectă egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și totalul soldurilor debitoare și creditoare ale conturilor;
- prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și pasivelor prin bilanț, precum și a veniturilor, cheltuielilor și a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit și pierdere

Moneda funcțională pentru înregistrările contabile este leul românesc

BAZELE CONTABILITĂȚII

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 .

IMOBILIZĂRI 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 pierdere 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 immobilizări 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.

AMORTIZAREA MIJLOACELOR FIXE

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

IMOBILIZĂRI FINANCIARE

Metoda de evaluare folosită este prețul de achiziție .

TERENURI

Societatea detine în proprietate terenuri și clădiri

CREANȚE ȘI DATORII

Creanțele și datoriile sunt prezentate la valoarea netă.

STOCURI

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

COMPONENTELE NUMERARULUI ȘI NUMERARULUI ECHIVALENT

NOTA 8

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 lichidităților

SUME DE INCASAT SI PLATIT

Sumele de incasat și plătit sunt inregistrate la valoarea nominala.

INSTRUMENTE FINANCIARE

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

CREANTE TOTALE - NET

	31-12-17	31-12-18	
- Creanțe Totale	6,199,151	7,195,635	116%

Nivelul creanțelor comerciale au crescut pe seama creșterii cifrei de afaceri.

STOCURI - VALOARE NETA

	31-12-17	31-12-18	
- Materii prime și mat. cons.	6,082,976	4,478,929	
- Produse finite și mărfuri	1,528,306	770,858	
- Produse in curs de execuție	2,243,351	1,341,482	
- Avansuri ptr cump. de stocuri	300,962	91,399	
TOTAL	10,155,595	6,682,668	66%

Comparativ cu anul precedent, se constata o scadere a stocurilor pe total, pe elemente bilantiere, astfel :

- Materii prime și mat. cons.	-1,604,047 lei
- Produse finite și mărfuri	-757,448 lei
- Produse in curs de execuție	-901,869 lei
total diminuare in valoare absoluta	-3,472,927 lei

DATORII COMERCIALE

Situația datoriilor comerciale la data de 31.12. este următoarea :

	31-12-17	31-12-18	
Datorii comerciale	5,604,326	2,592,041	
Sume datorate institutiilor de credit	9,813,837	12,421,944	
Alte datorii	1,847,722	1,556,527	
Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	0	0	
TOTAL	17,265,885	16,570,512	96%
	0	0	

Acestea sunt detaliate in Nota 5.

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura

Stampila unitatii



NOTA 9

ROMRADIATOARE S.A.

NOTA 9

31-12-18

Evolutia ratelor financiare

Denumire	Formula de calcul	(A) an N-1	(B) an N	(B - A) Variatie	Observatii
1 Rata rapida (test acid)	$\frac{\text{active curente} - \text{stocuri}}{\text{pasive curente}}$	0.59	0.86	0.28	trebuie sa fie mai >1
2 Rata curenta	$\frac{\text{active curenta}}{\text{pasive curente}}$	1.43	1.34	(0.09)	trebuie sa fie ~ 2
3 Rata indatorarii	$\frac{\text{total datorie}}{\text{total active}}$	38.97%	38.07%	(0.90%)	trebuie sa fie <40%
4 Durata medie de incasare a clientilor (IN ZILE)	$\frac{\text{clienti}}{\text{vanzari zilnice}}$	59.1	22.5	(36.64)	ar trebui sa fie intre 30-45 de zile
5 Rata de rotatie stocurilor	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea stocurilor}}$	3.6	6.1	2.53	nr de rotatii a crescut semnificativ
6 Rata de utilizare a activelor fixe	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea neta a activelor fixe}}$	1.34	1.59	0.25	trebuie sa fie cat > de 1
7 Rata profitului	$\frac{\text{profit net}}{\text{cifra vanzarilor}}$	-6.29%	1.06%	7.34%	trebuie sa fie cat > de 1
8 Rentabilitatea investitiei	$\frac{\text{profit net}}{\text{total active}}$	-5.15%	0.99%	6.14%	rentabilitatea invest este in crestere
9 Rentabilitatea financiara	$\frac{\text{profit net}}{\text{total capital propriu}}$	-9.25%	1.75%	10.99%	trebuie sa fie cat mal >5%
10 Rata de acoperire a dobanzilor	$\frac{\text{profit brut} - \text{ch. cu dobanzile}}{\text{ch. cu dobanzile}}$	-7.09	3.20	10.29	determina de cate ori se poate achita ch. cu dobanda

Contabil Seif,
Ec Atodiresel Rodica
Semnatura

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

NOTA 10

31-12-18

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: **40.824.006 lei**

Totalul activelor/pasivelor bilantiere: **43.524.233 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: **3.869.692 lei**

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura _____

Stampila unitatii

