

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 31 MARTIE 2017

Indicatori ai poziției financiare (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2016	31 Martie 2017	Evoluție	
	AUDITAT	NEAUDITAT	Q1 2017/Q4 2016 (lei)	Evoluție (%)
Active imobilizate	237.399.182	236.896.755	↓ 3.502.427	↓ 1,48%
Imobilizări necorporale	132.298	132.714	↑ 121.116	↑ 91,55%
Imobilizări corporale	237.266.884	236.643.341	↓ 3.623.543	↓ 1,53%
Active curente	711.727.469	632.315.457	↓ 79.412.012	↓ 11,16%
Stocuri	498.987.387	499.737.397	↑ 747.010	↑ 0,15%
Creanțe comerciale și alte creanțe	196.412.607	131.249.759	↓ 65.162.848	↓ 33,18%
Depozite colaterale	15.725.753	15.357.712	↓ 15.368.041	↓ 97,73%
Numerar și echivalent de numerar	601.722	978.589	↑ 371.867	↑ 61,80%
Total active	949.126.651	866.212.212	- 82.914.439	- 8,74%

ACTIVELE SOCIETĂȚII

- Activele imobilizate s-au menținut aproximativ la același nivel înregistrat la decembrie 2016, valoarea netă fiind ajustată cu deprecierea de valoare sub forma amortizărilor.
- Activele curente au scăzut cu 11% în perioada analizată datorită scăderii creanțelor comerciale de la 196 mil lei până la 131 mil lei, respectiv cu un procent de 93%.
- Nivelul stocurilor a rămas constant, fiind înregistrată doar o creștere sensibilă (747 mil lei).

CAPITALURI ȘI DATORII

- Pe măsura continuității scăderii rezultatului reportat față de decembrie 2016 până la nivelul de 115 milioane, capitalurile proprii înregistrează la martie 2017 un nivel negativ de 53,7 milioane.
- Atât datoriile pe termen scurt cât și cele pe termen lung au scăzut în perioada analizată, respectiv cu 4,6% în cazul datoriilor cu termen de exigibilitate mai mic de 1 an și cu 7,8% în cazul celor pe termen lung.
- Împrumuturile către instituțiile bancare și datoriile comerciale au înregistrat scăderi pe măsura achitării obligațiilor asumate de societate prin contractele de credit și contractele comerciale.

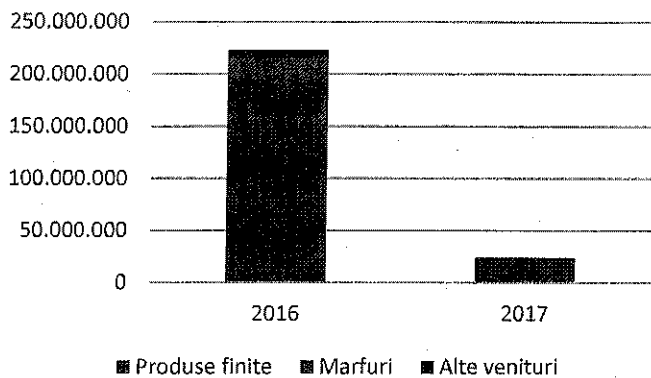
Indicatori ai poziției financiare (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2016	31 Martie 2017	Evoluție	
	AUDITAT	NEAUDITAT	Q1 2017/Q4 2016 (lei)	Evoluție (%)
Capitaluri proprii	(17.710.337)	(53.690.277)	↓ 35.979.940	↓ 103,16%
Capital social	42.967.568	42.967.568	● 0	● 0,00%
Rezultatul reportat	(79.752.285)	(115.073.466)	↓ 35.321.179	↓ 44,28%
Rezerva de reevaluare	19.074.380	18.415.619	↓ 658.761	↓ 3,45%
Datorii pe termen lung	71.427.297	65.858.740	↓ 5.568.557	↓ 7,80%
Datorii comerciale și alte datorii	20.542.196	20.542.196	● 0	● 0,00%
Împrumuturi	11.189.139	5.620.312	↓ 5.568.827	↓ 49,77%
Leasing financiar	19.365.200	19.365.200	● 0	● 0,00%
Venituri în avans	17.330.528	17.330.798	↑ 270	↑ 0,01%
Impozitul pe profit amânat	3.000.234	3.000.234	● 0	● 0,00%
Datorii pe termen scurt	895.409.691	854.043.751	↓ 41.365.940	↓ 4,62%
Datorii comerciale și alte datorii	542.946.647	515.694.439	↓ 27.252.208	↓ 5,02%
Împrumuturi	339.014.662	328.725.518	↓ 10.289.144	↓ 3,03%
Leasing financiar	8.526.931	6.469.371	↓ 2.057.560	↓ 24,13%
Venituri în avans	3.508.571	3.154.423	↓ 354.148	↓ 10,09%
Impozitul pe profit curent	1.412.880	0	-	-
Total capitaluri și datorii	949.126.651	866.212.214	- 82.914.437	- 8,74%

SITUAȚIA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 31 MARTIE 2017

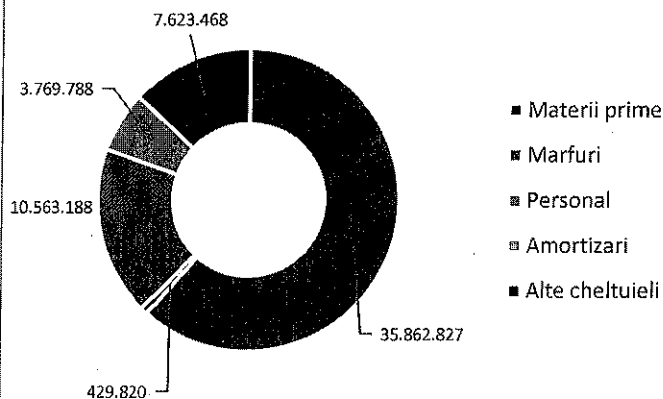
Indicatorii contului de profit și pierdere (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Martie 2016	31 Martie 2017	Evoluție (lei)	
	NEAUDITAT	NEAUDITAT	Q1 2017/Q1 2016 (lei)	Evoluție (%)
Venituri operaționale	222.797.895	24.152.692	↓ 198.665.503	↓ 89,17%
Venituri din vânzarea de produse finite	154.646.278	22.402.739	↓ 132.243.839	↓ 85,51%
Venituri din vânzarea de mărfuri	60.186.432	386.057	↓ 59.300.375	↓ 98,53%
Alte venituri operaționale	7.965.185	843.896	↓ 7.121.289	↓ 89,41%
Cheltuieli operaționale	(208.930.580)	(58.249.091)	↓ 150.681.489	↓ 72,12%
Cheltuieli privind materiile prime și materialele consumabile	(123.439.302)	(85.862.827)	↓ 87.576.475	↓ 70,95%
Cheltuieli cu mărfurile	(59.578.661)	(429.820)	↓ 59.148.841	↓ 99,28%
Cheltuieli cu personalul	(7.108.752)	(10.563.188)	↑ 3.454.436	↑ 48,59%
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(3.974.887)	(6.769.788)	↓ 205.099	↓ 5,16%
Alte cheltuieli operaționale	(14.828.978)	(7.623.468)	↓ 7.205.510	↓ 48,59%
Profit operațional	13.867.315	(34.116.699)		

ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ

- Vânzările societății au scăzut cu 85% în cazul produselor finite, cu 98% în cazul vânzării de mărfuri, respectiv cu 89% în cazul altor venituri din activitatea de exploatare derulată
- Cheltuielile operaționale au scăzut concomitent cu diminuarea vânzărilor, generând per total o pierdere din activitatea operațională de 34 mil lei

**Structura veniturilor operaționale
Martie 2017**


- Reducerile înregistrate pe elementele de venituri au fost generate de următorii factori:
 - lucrările anuale de mentenanță programate în trim. I 2017 care au determinat oprirea activității de producție;
 - intrarea societății în procedura insolvenței prevăzută de Legea 85/2014, eveniment însoțit pe de o parte de reducerea comenzilor din partea clienților, până la prezentarea către ei a stadiului procedurii și intențiilor de continuare a activității, iar pe de alta parte de procedurile, lucrările și termenele impuse de Legea 85/2014, cu repercusiuni imediate în activitatea de producție;

**Structura cheltuielilor operaționale
Martie 2017**


Indicatorii contului de profit și pierdere (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Martie 2016 NEAUDITAT	31 Martie 2017 NEAUDITAT	Evoluție Q1 2017/Q1 2016 (lei)	Evoluție (%)
Venituri financiare	24.029	23.854	↓ 175	↓ 0,73%
Cheltuieli financiare	(5.497.170)	(1.887.695)	↓ 3.610.075	↓ 65,67%
Costuri financiare nete	(5.473.141)	(1.863.241)	↓ 3.609.900	↓ 65,96%
Profit / Pierdere înainte de taxare	8.394.174	(35.979.940)	-	-
Impozitul pe profit	(1.181.272)	0	-	-
Profit / pierdere trimestrială	7.212.902	(35.979.940)	-	-

**ACTIVITATEA FINANCIARĂ ȘI
REZULTATUL TRIMESTRIAL**

- Costurile financiare nete au scăzut semnificativ pe măsura diminuării costurilor cu dobânzile;
- Pierdere netă înregistrată la 31 martie 2017 a fost de 36 mil lei

INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI 31 MARTIE 2017

Indicatori (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2016 AUDITAT	31 Martie 2017 NEAUDITAT
Indicatorul lichidității curente (Active curente / Datorii curente)	0,79	0,74
Indicatorul gradului de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu)	N/A	N/A
Indicatorul gradului de îndatorare (Capital împrumutat / Capital angajat)	N/A	N/A
Viteza de rotație a debitelor clienți (Sold mediu clienți / Cifra de afaceri) * Număr de zile	52	325
Viteza de rotație a activelor imobilizate (Cifra de afaceri / Active imobilizate)	4,07	0,10
Viteza de rotație a activelor imobilizate – Indicator anualizat (Cifra de afaceri / Active imobilizate)	4,07	0,40

S.C. ROMCAB S.A.
 Prin Administrator Special
 Prosszer Zoltan

