

# RAPORTUL AFERENT TRIMESTRULUI -I- 2023



**Your reliable manufacturing partner in Romania. Since 1926**

<b>Raportul trimestrial conform</b>	Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
<b>Pentru exercițiul financiar</b>	01.01.2023 - 31.03.2023
<b>Data raportului</b>	15-MAI-2023
<b>Denumirea societății</b>	<b>ROMRADIATOARE SA</b>
<b>Sediul social</b>	<b>Str. Zizinului 113 A, 500407, Brașov, Romania</b>
<b>Număr de telefon/fax</b>	<b>0268.317.550 / 0268.317.500</b>
<b>Website</b>	<a href="http://www.romradiatoare.com">http://www.romradiatoare.com</a>
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:romradiatoare@romradiatoare.com">romradiatoare@romradiatoare.com</a>
<b>Codul unic de înregistrare la ORC</b>	<b>RO1108834</b>
<b>Nr. de ordine în Reg. Comerțului</b>	<b>J08/180/1991</b>
<b>Capital social subscris și vărsat</b>	<b>24,450,000 lei</b>
<b>Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ Acțiuni comune, nominative, dematerializate, a căror evidență este ținută de Depozitarul Central SA București,</li> <li>○ Valoarea nominală, lei/acțiune: <b>1.63</b></li> <li>○ Număr de acțiuni: <b>15,000,000</b></li> </ul>
<b>Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise</b>	Sistemul alternativ de tranzacționare la vedere, administrat de Bursa de Valori București SA (BVB) –piața AeRO
<b>Simbol de tranzacționare</b>	<b>RRD</b>

#### **A. Indicatori economico-financieri**

Denumire indicator	Mod calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditate curentă	(active curente/ datorii curente)	1.29
2. Indicator grad de îndatorare	(capital împrumutat/capital propriu) x100	19.60
	(capital împrumutat/capital angajat) x100	16.39
3. Viteza de rotație a debitelor-clienți (zile)	(Sold mediu clienți/Cifra de afaceri)*T	50 zile
	Unde T =90 ptr. Trim I și T 270 ptr. Trim III	
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	(cifra de afaceri/Active imobilizate)	0.36

#### **B. Alte informații**

##### **Evenimente importante petrecute în primele 3 luni din anul 2023:**

La data aprobării prezentelor situații financiare riscul major este dat în continuare de evoluția conflictului din Ucraina și de efectele asupra economiei europene și mondiale.

- ❖ **Cifra de afaceri** : la 31-03-2023 valoarea cifrei de afaceri se ridică la 7.987.306 lei;
- ❖ **Venituri**: Veniturile totale realizate pe primele 3 luni ale anului 2023 au fost în sumă de 7.170.458 lei;
- ❖ **Costuri**: Cheltuielile totale înregistrate în perioada ianuarie-martie 2023 au fost de 6.755.597 lei;
- ❖ **Profit/pierdere**: La 31.03.2023 societatea a obținut pe operațional (rezultat din exploatare) profit de 646.089 lei;  
**Rezultatul brut** realizat la 31.03.2023 este de 414.861 lei;
- ❖ **Lichiditate**: La finele trimestrului I 2023, societatea dispunea de suma de 2.068.845 lei;

Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

**1.2 Elemente bilanțiere la 31.03.2023 comparativ cu începutul anului**

- Principali indicatori bilanțieri

indicator	31-12-2022	31-03-2023	diferențe lei	diferențe %
0	1	2	3= 2 -1	4= 3/1
<b>1. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>22.440.727</b>	<b>22.019.442</b>	<b>-421.285</b>	<b>-1,88%</b>
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	156.795	110.659	-46.136	-29,42%
II. IMOBILIZARI CORPORALE	22.280.822	21.905.673	-375.149	-1,68%
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	3.110	3.110	0	0,00%
<b>2. ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>13.757.739</b>	<b>14.067.948</b>	<b>310.209</b>	<b>2,25%</b>
I. STOCURI	8.144.252	7.515.568	-628.684	-7,72%
II. CREANTE	3.669.854	4.704.138	1.034.284	28,18%
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	53.598	0	-53.598	-100,00%
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	1.890.035	1.848.242	-41.793	-2,21%
<b>3. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>315</b>	<b>182.862</b>	<b>182.547</b>	<b>57951,43%</b>
<b>4. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>	<b>10.961.434</b>	<b>10.924.912</b>	<b>-36.522</b>	<b>-0,33%</b>
<b>5. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PESTE UN AN</b>	<b>4.043.461</b>	<b>3.952.808</b>	<b>-90.653</b>	<b>-2,24%</b>
<b>6. PROVIZIOANE PT. RISCURI SI CHELTUIELI</b>	<b>263.720</b>	<b>140.533</b>	<b>-123.187</b>	<b>-46,71%</b>
<b>7. VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>1.114.829</b>	<b>1.088.179</b>	<b>-26.650</b>	<b>-2,39%</b>
<b>8.CAPITALURI PROPRII -TOTAL</b>	<b>19.815.337</b>	<b>20.163.820</b>	<b>348.483</b>	<b>1,76%</b>
<b>Total activ/pasiv</b>	<b>36.198.781</b>	<b>36.270.252</b>	<b>71.471</b>	

- Structura elementelor de activ:

Indicator	31.12.2022	31-03-2023
1. ACTIVE IMOBILIZATE	61,99%	60,71%
2. ACTIVE CIRCULANTE	38,01%	38,79%
3. CHELTUIELI ÎN AVANS	0,00%	0,50%
<b>total activ</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

- Structura elementelor de pasiv:

Indicator	31.12.2022	31-03-2023
4. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	30,28%	30,12%
5. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PESTE UN AN	11,17%	10,90%
6. PROVIZIOANE PT RISCURI SI CHELTUIELI	0,73%	0,39%
7. VENITURI ÎN AVANS	3,08%	3,00%
8.CAPITALURI PROPRII -TOTAL	54,74%	55,59%
<b>total pasiv</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

- Activele imobilizate reprezintă 60,71% din total activ, ele scad pe seama amortizării. Nu s-au înstrăinat active, dar avem active în conservare.

o Pe grupe de imobilizări la 31-03-2023 avem

▪ Imobilizările necorporale:

• Concesiuni, brevete, licențe, etc - 110.659 lei – 100% -licențe;

▪ Imobilizările corporale:

• Terenuri si construcții - 16.625.548 lei

• Instalații tehnice si mașini - 5.131.493 lei

• Alte instalații, utilaje si mobilier - 148.632 lei

- Imobilizări in curs - 0 lei
- Imobilizări financiare:
- Investiții deținute ca imobilizări - 3.110 lei

- Actiunile circulante reprezintă 38,79% din total activ. Fata de începutul anului ele cresc cu 310.209 lei, in principal pe seama creanțelor;

- Stocurile totale au scăzut cu 7,7 % fata de începutul anului;
  - Pe vechimi, in structura, la 31-03-2023 sunt :
    - 81% -Pana la 1 an
    - 9% -Intre 1 si 2 ani
    - 10% -Peste 2 ani
  - Pentru stocurile cu mișcare lenta, sunt constituite ajustări de valoare in suma de 617.226 lei, din care 78% sunt pentru stocuri cu vechime mai mare de 2 ani.
- Creanțele Totale cresc cu 2,35% fata de începutul anului, astfel:
  - Creanțe comerciale cresc cu 1.034.284 lei;
  - Pe vechime acestea sunt grupate astfel:
    - 88,88 % - pana in 3 luni
    - 3,98 % - intre 3 luni si 1 an
    - 7,14 % -peste 1 an

Sunt constituite ajustări pentru deprecierea clienților, pentru cei incerți la valoare integrala: 235.456 lei si pentru debitori diverși la suma de 3.194.439 lei

Peste 82% din cifra de afaceri este realizata cu un număr de 10 clienți aferenți segmentelor de activitate, piese metalice si radiatoare.

- Viteza de rotație la creanțe comerciale (clienți)= creanțe/CA \*T (zile) = 50 zile;

- Datoriile totale comparativ cu începutul anului au scăzut cu 127.175 lei, societatea neînregistrând restante la plata datoriilor către bugete.

- Din punct de vedere bilanțier acestea se grupează in datorii pe termen scurt ( mai mici de 1 an) si datorii pe termen lung ( mai mari de 1 an), astfel:
  - 73,43 % - pana la 1 an
  - 26,57 % - peste 1 an
- In structura, la 31-03-2023 acestea sunt:
  - 65,2 % la bănci si societăți de leasing, astfel:

Indicator	sold la 31-03-2023	obs
Credit de investiții	1.383.691	May-2028
Linie de credit 1	2.125.657	Feb-2024
Linie de credit 2	1.453.739	Mart-2024
Linie de credit 3	1.500.000	Apr-2023
Factoring /scontare	922.017	Feb-2025
Împrumut G. si as	2.300.000	Aug-2025
Leasing -2	11.610	Dec-2023

Din care – 73,43% - pe termen scurt;

- 26,57% - pe termen mai mare de 1 an ;

- 28,33 % la furnizori si asimilați;

Din punct de vedere al achizițiilor, 11 furnizori sunt cu valoare mai mare de 30.000 lei, iar ca procent in total achiziții aceștia dețin 65,4%, restul sunt sub 2%.

- Viteza de rotație a datoriilor (furnizori) =Furnizori/CA\*T (zile) = 47 zile;

- 6,51 % la personal, buget si asimilate;

- Capitalurile proprii au crescut cu 348.483 lei, pe seama rezultatului înregistrat.

Activ net (Total Activ- Datorii TL +TS) = 21.392.532 lei, in creștere fata de începutul anului;

### 1.3 Contul de profit si pierdere la 31.03.2023, principalii indicatori:

Indicator	31-03-2022	31-03-2023	diferențe lei	diferențe %
0	1	2	3= 2 -1	4= 3/1
<b>Venituri din exploatare, din care</b>	<b>6.886.243</b>	<b>7.111.382</b>	<b>225.139</b>	<b>3,27%</b>
<b>- Cifra de Afaceri , din care</b>	<b>6.524.513</b>	<b>7.987.306</b>	<b>1.462.793</b>	<b>22,42%</b>
Producția vândută	6.408.483	7.907.598	1.499.115	23,39%
Venituri din vânzarea mărfurilor	116.030	79.708	-36.322	-31,30%
- Venituri aferente costului prod. in curs de execuție	221.164	-931.044	-1.152.208	-520,97%
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>7.480.303</b>	<b>6.465.293</b>	<b>-1.015.010</b>	<b>-13,57%</b>
<b>Rezultat activitate de exploatare</b>	<b>-594.060</b>	<b>646.089</b>	<b>1.240.149</b>	<b>-208,76%</b>
Total venituri financiare	7.139	59.076	51.937	
Total cheltuieli financiare	126.016	290.304	164.288	
<b>Rezultat activitate financiara</b>	<b>-118.877</b>	<b>-231.228</b>	<b>-112.351</b>	<b>94,51%</b>
<b>Venituri totale:</b>	<b>6.893.382</b>	<b>7.170.458</b>	<b>277.076</b>	<b>4,02%</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>7.606.319</b>	<b>6.755.597</b>	<b>-850.722</b>	<b>-11,18%</b>
<b>Rezultat brut activitate</b>	<b>-712.937</b>	<b>414.861</b>	<b>1.127.798</b>	
<b>impozit profit</b>	<b>0</b>	<b>66.378</b>	<b>66.378</b>	
<b>Rezultat net activitate</b>	<b>-712.937</b>	<b>348.483</b>	<b>1.061.420</b>	

In analiza cu B.V.C. pentru anul 2023, principalii indicatori se prezinta astfel :

INDICATOR	BVC –Trim I-2023	31.03.2023	diferențe lei	diferențe %
0	1	2	3= 2 -1	4= 3/1
<b>Venituri totale:</b>	10.423.027	7.170.458	-3.252.569	-31,21%
<b>Cheltuieli totale</b>	10.370.432	6.755.597	-3.614.835	-34,86%
Rezultat brut activitate	52.595	414.861	362.266	
<b>impozit profit</b>	0	66.378	66.378	
Rezultat net activitate	52.595	348.483	295.888	

- Cifra de afaceri creste cu 22,42 % fata de aceeași perioada a anului precedent, dar scade fata de BVC;
- Cumulat la 3 luni 2023 exportul si livrările intracomunitare au reprezentat 68,3 % din totalul livrărilor;
- Venituri din exploatare: cresc cu 3,27 % fata de aceeași perioada a anului precedent si scad fata de BVC;
- Cheltuielile de exploatare: scad cu 13,57% fata de aceeași perioada a anului 2022 si scad si fata de BVC.
- In analiza cu aceeași perioada din anul precedent
  - o La Cheltuieli cu materiile prime, materiale consumabile, alte ch. materiale, energie si apa înregistram o scădere de 797.752 lei in valoare absoluta;
  - o Cheltuielile cu personalul scad cu 178.516 lei;
  - o Amortizarea scade cu 183.296 lei;
  - o Alte cheltuieli de exploatare cresc cu 251.734 lei;
- Rezultatul financiar este in limitele BVC-ului ;
- Rezultatul brut înregistrat la 3 luni este profit de 414.861 lei;

Societatea nu înregistrează plăți restante.

Numărul mediu de personal: 126, s-a redus cu 13 persoane, de la 139 (31-03-2022) la 126 (31-03-2023);

#### 1.4 Situația Fluxurilor de numerar

FLUXURI DE NUMERAR	31.03.2023
0	1
<b>Disponibilități la începutul anului</b>	<b>2.138.802,60</b>
Fluxuri de numerar din exploatare	443.640,97
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții	-8.186,92
Fluxuri de numerar din activitatea de finanțare	-505.411,20
<b>Disponibilități la sfârșitul perioadei</b>	<b>2.068.845,45</b>

Nota: in componenta acestui indicator nu este cuprins acreditivul aferent liniei de Factoring/scontare, dar se cuprinde disponibilul aferent LC.

#### 1.5 Prezentarea si analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Pentru următoarele 9 luni ale exercițiului financiar 2023 riscul semnificativ este legat de evoluția conflictului din Ucraina fapt ce generează o incertitudine economica mondială. Conducerea societății monitorizează continuu efectele ce le-ar putea genera, astfel încât sa putem adopta deciziile ce se impun in cel mai scurt timp pentru a nu fi afectata semnificativ lichiditatea.

#### 1.6 Prezentarea si analiza efectelor asupra situației financiare a societății a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul si sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

In Trim I 2023 nu au fost achiziții de active.

Categorie	Ian - Mar 2022	Ian – Mar 2023
Imobilizări corporale - instalații tehnice si mașini	46.951	0
Imobilizări corporale - terenuri si amenajări construcții	0	0
Infrastructura IT (hardware + software)	87.625	0
<b>TOTAL ACHIZITII ACTIVE</b>	<b>134.576</b>	<b>0</b>

Durata medie de viață pe principalele grupe:

Grupe	2022 Durata rămasă medie<ani>	2023 Durata rămasă medie<ani>
Imobilizări necorporale	1	1
Imobilizări corporale, astfel		
Clădiri	37	36
Construcții speciale	9	9
Instalații tehnice si mașini	1	1
Alte instalații, utilaje si mobilier	2	1

Cheltuielile de exploatare privind amortizarea imobilizărilor, înregistrate la 31-03-2023, sunt in suma de 421.284 lei, mai mici cu 183.296 lei fata de 31-03-2022. **Avem in conservare un număr de 14 active.**

Estimam ca la acest indicator valoarea de închidere anuală va fi la suma de cca 1.520.600 lei.

Pentru investiții aferente acestui an s-a aprobat sub forma de plafon de investiții suma de 500.000 lei.

Nu estimam sa înstrăinăm active.

**1.7 Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea măsurii in care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzătoare a anului trecut.**

La 3 luni 2023, cifra de afaceri si implicit veniturile, respectiv cheltuielile sunt sub previziunile ce au stat la baza întocmirii BVC 2023, deoarece pe un segment de activitate, din motive ce nu depind direct de societate nu s-a realizat cifra de afaceri scontata. Ca si perspectiva suntem in faza de proiectare cu alte produse.

In structura, 68,3% din cifra de afaceri este destinata spațiului intra comunitar si extra comunitar.

Pentru următoarele 9 luni ale exercițiului financiar 2023 pe langa riscul semnificativ legat de evoluția conflictului din Ucraina, depindem si de evoluția preturilor la materii prime si utilități.

**2. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII**

**2.2 Descrierea cazurilor in care societatea a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligațiile financiare in timpul perioadei respective.**

Pe parcursul primelor 3 luni din anul 2023 nu au existat cazuri in care societatea sa se fi aflat in imposibilitatea de a-si respecta obligațiile financiare.

**2.3 Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate.**

Nu este cazul.

**3. TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

Nu este cazul

**4. MENTIUNE SPECIALA**

Mentionam in mod expres ca raportul la martie 2023 si situatiile financiare aferente nu au fost auditate de catre auditorul financiar extern ( conform art 65, al.2 lit. d din legea 24/21.03.2017).

Raportul poate fi consultat incepand cu data de 15-05-2023, la sediul societatii de pe strada Zizinului nr.113A din municipiul Brasov, sau in format electronic pe site-ul societatii: [www.romradiatoare.com](http://www.romradiatoare.com) si pe site-ul Bursei de Valori Bucuresti: [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro).

**Brașov, Mai -2023**

Presedinte Consiliu de Administratie,

Grosan Nicolae Giulian

Director General,

Oliviu Niculescu

Contabil sef,

Rodica Atodiresei