

**RAPORT ANUAL**  
**CONFORM LEGII NR.24/2017 SI A REGULAMENTULUI ASF**  
**NR.5/2018**

**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023**

Nr. 727 ..... din 21.03 .....2024

S C. SIGSTRAT S A Sighetu Marmatiei

Sediul : str.Unirii nr.40, Sighetu Marmatiei, jud.Maramures

Telefon : 0262 311117/ 317575, fax : 0262 315464

Cod unic de inregistrare fiscala : RO 2954386

Nr.de ordine in Registrul Comertului : J 24/13/05.01.1993

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza Valorile Mobiliare

emise : BVB - AeRO

Capitalul subscris si varsat : 2.325.077 lei

Tipul actiunilor : comune , nominative, dematerializate. Nr.total de actiuni

emise : 23.250.770

Valoarea nominala a unei actiuni : 0,1 lei

**Analiza activitatii societatii comerciale**

**1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale**

Obiectul principal de activitate potrivit Clasificarii Activitatilor din Economia Nationala este "Fabricarea de furnire si a panourilor de lemn", cod CAEN 1621.

Produsele fabricate si comercializate de SC SIGSTRAT SA sunt : placaje din lemn, furnire, sezuturi si spatate, scaune, mese, si alte produse din lemn.

**b) Infiintarea societatii**

Societatea comerciala Sigstrat SA a fost infiintata ca societate pe actiuni la data de 19.11.1992, prin Hotararea Guvernului nr.753/1992 Privind aprobarea divizarii societatii comerciale SIGMOB SA Sighetu Marmatiei.

**c) Fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, a filialelor sale sau a societatilor controlate, realizate in timpul exercitiului financiar**

In cursul exercitiului financiar 2023 societatea nu a fost divizata, nu a fuzionat si nu a fost reorganizata semnificativ. Societatea nu are filiale si nu detine actiuni la alte societati.

**d) Achizitii si/sau instrainari de active**

In anul 2023 valoarea imobilizarilor corporale achizitionate, respectiv executate in regie proprie au fost in suma de 1.373.213 lei, concretizate in:

- imobilizari necorporale	24.379 lei
- imobilizari in curs	1.348.834 lei
- vanzari mijloace fixe	0 lei

**1.1.1. Elemente de evaluare generala**

a) Profitul brut realizat la data de 31.12.2023 a fost in valoare de 387.928 lei, pentru care s-a calculat un impozit pe profit in suma de 62.068 lei, rezultand un profit net de 325.860 lei.

b) **Cifra de afaceri** realizata in anul 2023 a fost in valoare de 25.257.940 lei si a cuprins suma obtinuta din urmatoarele venituri :

- venituri din vanzarea produselor finite	23.129.372 lei
- venituri din vanzarea semifabricatelor	625.435 lei
- venituri din vanzarea produselor reziduale	640.979 lei
- venituri din servicii prestate	89.349 lei
- venituri din chirii	755.305 lei
- venituri din vanzarea marfurilor	17.500 lei

Cifra de afaceri inregistrata in anul 2023 a fost mai mica cu 19,79% decat cea obtinuta la nivelul anului 2022 ca urmare a descresterii veniturilor din vanzarea produselor finite,

c) Un procent de 42,24% din cifra de afaceri realizata in anul 2023 provine din activitatea de export a companiei, obtinuta de pe pietele de desfacere ale Uniunii Europene, cum ar fi: Germania, Italia, Ungaria, Suedia, Slovacia, Cehia, Slovenia, Franta, Belgia, Olanda, Croatia, Austria.

**d) Cheltuielile de exploatare, in valoare totala de 29.747.307 lei,** au inregistrat o descrestere de 8,73 % in anul 2023 fata de valoarea inregistrata la nivelul anului 2022 lei, constand in:

- cheltuieli cu materii prime si materiale	14.401.872 lei
- cheltuieli cu energia, gaz	1.933.936 lei
- cheltuieli cu personalul	10.104.055 lei
- cheltuieli privind amortizarea imobilizarilor	948.283 lei
- cheltuieli privind prestatiile externe	2.029.698 lei
- cheltuieli privind chiriile	5.215 lei
- alte cheltuieli de exploatare	155.543 lei
- cheltuieli cu taxe si varsaminte	168.705 lei
- cheltuieli privind marfurile	0 lei

Nivelul scazut al cheltuielilor de exploatare in comparatie cu anul precedent s-a datorat scaderii cheltuielilor cu consumul de materie prima si materiale cu 10,36%, diminuarea consumului de energie electrica cu 24,12% si cheltuielilor salariale cu 4,25%. Optimizarea consumului de resurse a fost corelata cu comenzile primite de la parteneri.

**e) Nu putem estima procentual locul ocupat de firma in cadrul pietei interne sau externe, neavand suficiente informatii in acest sens.**

Piata tinta pentru societate este Uniunea Europeana, unde exista perspectiva obtinerii unui profit mai mare, produsele destinate acestei piete au un grad inalt de finisare care corespund celor mai ridicate exigente, cat si cererea pentru piata interna.

**f) Lichiditatile** societatii la sfarsitul anului 2023 au fost in suma de 7.251.624 lei, avand urmatoarea structura : disponibil in conturi curente la banci 7.210.145 lei, alte valori 41.479 lei .

Indicatori	Formula	2021	2022	2023
Rata de lichiditate curenta	Active circulante/Datorii pe termen scurt	4,16	4,77	6,48
Rata de lichiditate rapida	( Creante +disponibilitati banesti)/Datorii pe termen scurt	2,59	2,94	4,11
Rata de lichiditate imediata	Disponibilitati banesti/Datorii pe termen scurt	1,41	1,76	2,77



Din analiza ratelor de lichiditate, care reprezinta o masura a capacitatii activelor circulante de a acoperi obligatiile de plata pe termen scurt, se poate deduce urmatoarele:

Lichiditatea curenta ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele circulante.

Lichiditatea rapida care reflecta capacitatea societatii de a-si onora datoriile pe termen scurt din creante si disponibilitati banesti a crescut fata de anul 2022.

Indicele de 2,77 inregistrata de lichiditatea imediata indica faptul ca firma are capacitatea de a plati datoriile pe termen scurt doar din disponibilitatile proprii, creantele si stocurile care au potentialul cel mai lent de transformare in lichiditati fiind excluse din calculul acestui indicator.

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

- a) Produsele comercializate de SC SIGSTRAT SA sunt: placaje din lemn, sezuturi si spatate, scaune, mese si alte produse din lemn.

Distributia produselor finite se realizeaza prin distributie directa.

- b) Ponderea produselor si a serviciilor in veniturile si in totalul cifrei de afaceri a societatii

Produse/servicii	2021		2022		2023	
	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %
Placaj uz interior	55,88	46,51	65,18	57,51	58,04	48,75
Furnire	0	0	0	0	0	0
Produse mulate	36,30	31,13	27,38	24,16	33,53	28,16
Brichete	0,10	0	0	0	0	0
Semifabricate	2,44	2,07	2,36	2,08	2,47	2,05
Produse reziduale	2,34	4,01	2,87	2,53	2,53	2,10
Servicii prestate	2,27	1,94	1,28	1,13	0,35	0,29
Chirii	0,44	0,37	0,78	0,67	2,99	2,49
Marfuri	0,24	0,21	0,15	0,13		

- c) Obiectivele societatii sunt indreptate spre consolidarea si mentinerea pozitiei pe pietele pe care actioneaza, dezvoltarea portofoliului de produse in vederea accesarii de noi pietele din Uniunea Europeana,

### 1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare



Achizițiile de materii prime și materiale s-au realizat atât de pe piața internă, cât și de pe cea externă. Achizițiile de pe piața externă au fost în proporție de 28.98 %.

În vederea desfășurării normale a ciclului de fabricație, pentru evitarea blocării capitalului și a reducerii costurilor de producție s-a avut în vedere dimensionarea corectă a stocurilor de materii prime și materiale. În fiecare an s-a ținut cont de ciclurile sezoniere de exploatare a materiei prime lemnoase.

Aprovizionarea pentru aceeași resursă a avut loc de la mai mulți furnizori astfel încât să se evite riscul încetării totale a aprovizionării în condițiile apariției unor situații deosebite și pentru obținerea unor prețuri mai avantajoase.

Nu există o dependență semnificativă față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar afecta activitatea societății.

#### 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Față de anul 2021 respectiv anul 2022, cifra de afaceri aferentă anului 2023 este în scădere, pe fondul diminuării cererii placajului de fag și a produselor mulate (datorită conjuncturii pieței și factorilor externi indirecti – războiul din Ucraina, care a generat o criză economică la nivel european).

Obiectivul primordial al firmei este creșterea cifrei de afaceri corelată cu piața și cu factorii conjuncturali care pot influența activitatea economică a firmei. Astfel activitatea de marketing pe termen mediu și lung este orientată spre menținerea, respectiv găsirea de clienți noi pentru produsele cu plus valoare mai mare, respectiv pentru elementele mulate și a placajelor standard.

În anul 2023 cifra de afaceri a înregistrat o scădere de 19,79% față de nivelul atins în anul 2022, respectiv de 6.232.227 lei.

a) Veniturile din vânzarea produselor finite, care reprezintă 91,51% din cifra de afaceri realizată, au avut următoarea structură pe produse :

DENUMIRE PRODUS	2021	2022	2023
- placaj uz interior	14.026.689	20.531.071	14.660.074
- furnir	0	0	0
- elemente mulate	9.111.457	8.624.564	8.469.298
- brichete	25.869	0	0
TOTAL	23.162.322	29.155.635	23.129.372

În anul 2023, ponderea exportului în totalul cifrei de afaceri a fost de **42,24%**.

**b) Societati cu domenii de activitate similare sunt : Stratusmob Blaj, Silvarom Bucuresti, Sortilemn Gherla, Gamoni Satu Mare, Beker Slovacia.**

c) Societatea nu depinde semnificativ de un client sau de un grup de clienti.

#### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/ personalul societatii**

a) Numarul mediu de angajati in anul 2023 a fost de 180 persoane. Structura si nivelul de pregatire al acestora fiind : 12 persoane cu studii superioare, 5 persoane cu studii postliceale, 5 persoane cu pregatire de specialitate ( maistrii ), 65 persoane cu studii liceale, 30 persoane cu scoli profesionale, 58 persoane cu scoala generala, 5 persoane cu mai putin de 8 clase.

Nu exista sindicat in cadrul societatii.

b) Exista o buna gestionare a relatiei dintre manageri si angajati bazata pe comunicare si o relationare ierarhica adecvata.

Pe parcursul anului 2023 nu s-au inregistrat evenimente, stari conflictuale de natura afectarii raporturilor dintre angajator si angajati.

#### **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator**

Conditiiile tehnice si organizatorice pentru desfasurarea obiectului de activitate a firmei au fost asigurate astfel incat sa previna riscurile pentru persoane, bunuri si mediul incojurator. Au fost intretinute si exploatate corespunzator instalatiile si echipamentele tehnologice, s-a acordat o importanta sporita consumului eficient de resurse pentru ca impactul asupra mediului inconjurator sa fie la un nivel minim. S-au urmarit si respectat prevederile legale in domeniul protectiei mediului in vederea evitarii oricarui impact negativ asupra mediului inconjurator.

Societatea detine autorizatie de mediu eliberata de APM Maramures nr.12 – 117/17.05.2012, revizuita la data de 20.04.2015 si valabila pana in 17.05.2024. Are implementate si certificate certind al sistemului de management al calitatii: SREN ISO 9001 : 2015/ cert.nr. 45941/308-40-C; al sanatatii si securitatii ocupationale : SREN ISO 45001: 2018/ cert.nr. 45941/308-40-SS si de mediu : SREN ISO 14001 : 2018/ cert.nr. 45941/308-40-M. Sunt vizate anual si recertificate pana in 2025, respectand cerintele legale in vigoare.

Nu exista litigii si nici nu se preconizeaza litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

#### **1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare – dezvoltare**

Activitatea de cercetare-dezvoltare este orientata spre asimilarea de noi produse si modernizarea celor existente in vederea cresterii productivitatii muncii, valorificarii



superioara a materiilor prime si materialelor, reducerii consumurilor specifice si implicit pentru cresterea eficientei si a competitivitatii.

#### **1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului**

Politica de management a riscurilor la nivelul societatii urmareste adoptarea celor mai bune practici de identificare, evaluare, monitorizare si control a riscurilor pentru a se asigura ca acestea sunt reduse la un nivel acceptabil pentru buna functionare a firmei.

- **riscul de lichiditate** – poate fi influentat de disfunctionalitatea pietei, dar este permanent controlat, fiind asigurat nivelul necesar acoperirii in orice moment a obligatiilor de plata scadente.
- **riscul valutar** – 46,10% din cifra de afaceri o reprezinta exportul, incasat in valuta. Astfel nivelul veniturilor lunare in valuta acopera integral obligatiile totale lunare de plata decurgand din credite sau datorii comerciale contractate in valuta ;
- **riscul de dobanda** – nu este cazul;
- **riscul de creditare** – nu este cazul;
- **riscul de pret** – este cel mai mare risc la care este expus afacerea firmei, structura si nivelul pretului produselor si serviciilor oferite depinzand de variatia pretului resurselor utilizate, iar acest risc este cu atat mai mare cu cat materia prima de baza are preturi monopoliste , iar celelalte componente ale pretului de vanzare depind si ele de politicile fiscale ale statului.

---

#### **Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale**

Planul pentru anul 2024 este direct dependent de factori cum ar fi: cresterea preturilor la materie prima si materiale, cresterea pretului la energia electrica, cheltuieli salariale, o abordare strategica din partea statului privind mediul privat pe de o parte prin scutirea la plata a unor taxe, iar pe de alta parte prin sprijinul acordat pentru activitatea investitionala, stabilizarea nivelului preturilor la materii prime si alte materiale esentiale.

**a)** Lichiditatea societatii poate fi afectata de :

- scaderea cererii prin lipsa comenzilor;
- cresterea necontrolabila a preturilor principalelor elemente de cost;
- fluctuatia fortei de munca;
- intrarea in insolventa a clientilor;

**b)** In exercitiul financiar 2023 societatea a realizat investitii in valoare totala de 1.373.213 lei, efectuate in vederea asigurarii consumului de energie electrica din surse proprii regenerabile. Valoarea investitiilor realizate in anul 2022 a fost in suma de 2.905.948 lei.

**c)** Veniturile din activitatea de baza sunt direct influentate de cererea de pe piata, de nivelul si dinamica preturilor de vanzare, de puterea investitionala a firmei, acesta din urma fiind un factor care poate influenta activitatea economica a firmei deoarece o



inzestrare tehnica superioara a muncii se va reflecta in mod direct asupra productivitatii muncii si asupra acoperirii costurilor suplimentare generate de cresterea continua a preturilor elementelor de costuri.

## **2.Active corporale ale societatii comerciale**

**2.1.** Activele si capacitatile de productie aflate in proprietatea societatii sunt amplasate in Sighetu Marmatiei, str.Unirii nr.40.

Societatea mai are in proprietate constructii si terenuri situate in judetul Satu Mare, sat Nisipeni.

Structura imobilizarilor corporale la 31.12.2023 a fost urmatoarea :

- Terenuri, amenajari	410.365 lei
- Constructii	8.697.340 lei
- Echipamente tehnologice	16.625.587 lei
- Aparate si instalatii de masurare, control	313.994 lei
- Mijloace de transport	2.865.169 lei
- Mobilier, aparatura birotica	368.893 lei
- Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	1.057.968 lei

Productia se desfasoara in doua sectii de activitate, in sectia placaj si in sectia mulate, ambele fiind supuse unui regim de intretinere si dezvoltare continua.

**2.2. Gradul de uzura** scriptica al activelor corporale pe grupe de imobilizari la 31.12.2023 se prezinta astfel :

- constructii	33,74%
- instalatii, mijloace transport	78,88%
- alte imobilizari corporale	74,27%

In vederea exploatarii in conditii optime si de siguranta a capacitatilor de productie, acestea sunt supuse permanent unor mentenante corective si predictive reducand sau eliminand astfel opririle accidentale si timpii de stationare in reparatie.

**2.3.** Societatea nu are niciun fel de probleme privind dreptul de proprietate asupra imobilizarilor corporale sau asupra terenurilor din patrimoniu.

## **3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala**

**3.1.** Valorile mobiliare emise de societatea Sigstrat S.A. sunt tranzactionate pe BVB - AeRO. Numarul detinatorilor de actiuni ale societatii este de 5.088 , din care actionari persoane fizice 5.083 si juridice 5. Ponderea detinerii capitalului social este urmatoarea :

total persoane fizice 90,3157 %, din care : coproprietarii Kertesz Elisabeta si Kertesz Diana-Andrea detinand 52,7502% ; alte persoane fizice 37,5655% din capitalul social, si persoane juridice 9,6843 %.

**3.2.** Profitul obtinut in anii 2021 si 2022 a fost repartizat conform hotararii AGA la surse proprii de finantare. Din profitul contabil al anului 2023, urmeaza ca AGA sa stabileasca modul de repartizare a profitului ramas.

**3.3.** Societatea nu a rascumparat actiuni proprii in cursul anului 2023.

**3.4.** Societatea nu are filiale.

**3.5.** Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

#### **4. Conducerea societatii comerciale**

##### **4.1. Prezentarea administratorilor societatii comerciale**

**a) Componenta Consiliului de Administratie a suferit modificari pe parcursul anului 2022**

**b) , astfel :**

1. Kertesz Elisabeta, de profesie tehnician de industrializarea lemnului, angajata din 08.12.1978 in cadrul CPL, din anul 1992 angajata a societatii SIGSTRAT SA indeplinind functia de tehnician in cadrul serviciului export-import, din februarie 2004 este numita in functia de sef serviciu export-import, din 1 septembrie 2020 indeplineste functia de presedinte al Consiliului de Administratie si director general cu mandat valabil pana la data de 03.05.2024.

2. Bizau Alexa Daniel, de profesie economist, angajat al societatii SIGSTRAT SA din anul 2008 in functia de economist, din anul 2013 este numit in functia de sef Serviciu personal-salarizare, din mai 2020 este membru in Consiliul de Administratie pentru o perioada de 4 ani.

3. Petrovan Sorin, de profesie economist, angajat din anul 2004 in cadrul serviciului comercial la SC SIGSTRAT SA, din anul 2004 pana in 2014 cand este numit sef serviciu comercial, din mai 2022 administrator membru CA pentru o perioada de 4 ani.

**b)** Nu exista niciun acord, intelegere sau legatura de familie pentru care ar fi fost numita vreo persoana ca administrator.

**c)** Numarul de actiuni detinute nominal de catre administratorii societatii actuali:

– Kertesz Elisabeta in coproprietate cu Kertesz Diana-Andrea 12.264.834 actiuni

– Kertesz Elisabeta individual	1.680 actiuni
– Petrovan Sorin	5.365 actiuni
– Bizau Alexa Daniel	4.557 actiuni

**d)** Nu sunt persoane afiliate SC SIGSTRAT SA.

#### 4.2. Prezentarea conducerii executive a societatii :

1. Kertesz Elisabeta, numita in calitate director general incepand cu data de 09.2020 avand contract de management pana la data de 03.05.2024.

Nici membrii consiliului de administratie si nici membrii conducerii executive a societatii nu au avut litigii si nici proceduri administrative privind activitatea lor in cadrul SC SIGSTRAT SA.

#### 5. Situatia financiar – contabila

##### a) Elemente de bilant

Denumirea indicatorului	Sold la		
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I.Active imobilizate – total	9.650.101	11.508.234	11.859.497
1.Imobilizari necorporale	179.509	309.583	294.269
2.Imobilizari corporale	9.455.670	11.181.729	11.548.306
- Terenuri si constructii	6.181.064	5.935.356	6.159.962
- Instalatii tehnice si masini	2.047.292	1.291.063	4.181.192
- Alte instalatii, utilaje	29.791	14.410	94.912
- Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	1.197.523	3.940.900	1.112.240
3.Imobilizari financiare	14.922	16.922	16.922
II.Active circulante – total	18.244.712	18.092.669	16.875.253
1.Stocuri	6.833.025	6.916.680	5.837.918
2.Creante	4.832.276	4.298.279	3.785.711
3.Casa si conturi la banci	6.202.650	6.665.299	7.251.624
III.Cheltuieli in avans	256.437	256.437	256.437



TOTAL ACTIV	28.151.250	29.857.340	28.991.187
IV.Datorii : sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	4.384.656	3.793.254	2.601.241
V.Datorii : sume care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	-	-	-
VI.Provizioane	-	-	-
VII.Subventii pentru investitii	-	-	-
VIII.Capital si rezerve	20.166.155	20.166.155	20.166.155
Actiuni proprii	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitalui proprii	65.117	65.117	65.117
IX. Profit reportat	3.318.810	3.665.557	5.963.048
X.Profitul exercitiului financiar	346.746	2.297.491	325.860
XI. Repartizarea profitului			
TOTAL PASIV	28.151.250	29.857.340	28.991.187

**Elemente de activ care depasesc 10% din total active sunt :**

Denumire indicator	Valoare la 31.12.2021	Pondere in total active	Valoare la 31.12.2022	Pondere in total active	Valoare la 31.12.2023	Pondere in total active
Imobilizari corporale	9.455.670	33,62%	11.181.729	37,45%	11.548.306	39,83%
Stocuri	6.833.025	24,29%	6.916.680	23,17%	5.837.918	20,13%
Creante	5.209.037	18,52%	4.510.690	15,10%	3.785.711	13,06%

Imobilizarile corporale ale societatii au inregistrat o crestere de 3,28% fata de nivelul realizat in anul 2022, pe seama achizitiei de completare panouri fotovoltaice pentru producerea de energie regenerabila.

Valoarea activelor curente au scazut cu 6,72% de la 18.092.669 lei nivel realizat in anul 2022 la suma de 16.875.253 lei obtinut in anul 2023, pe seama scaderii activelor

circulante.

Stocurile au scazut cu 15,59% fata de nivelul anului 2022.

Creantele au inregistrat o scadere de 16,07% fata de 31.12.2022, ponderea lor fiind 13,06% din totalul activelor in anul 2023 fata de 15,10% din total active in anul 2022.

La 31.12.2023 disponibilitatile banesti aflate in conturi la banci, cecuri de incasat si alte valori au fost in valoare de 7.251.624 lei.

Total pasive curente au fost in valoare de 2.601.241 lei, in scadere cu 1.192.013 lei fata de nivelul inregistrat la data de 31.12.2022.

In cursul anului 2023 capitalul social nu a suferit modificari. La data de 31.12.2023, capitalul social subscris si varsat a fost in valoare de 2.325.077 lei, reprezentat de 23.250.770 actiuni, cu valoare nominala de 0,1 lei/actiune.

#### **b) Contul de profit si pierdere**

INDICATORI	EXERCITIUL FINANCIAR		
	2021	2022	2023
1.Venituri din exploatare – total, din care:	29.064.409	35.327.774	30.018.852
- Cifra de afaceri neta	25.099.530	31.490.167	25.257.940
2.Cheltuieli de exploatare – total, din care :	28.786.216	32.590.881	29.747.307
- Cheltuieli cu materii prime si materiale	13.495.001	16.033.586	14.401.872
- Cheltuieli cu personalul	9.967.413	10.552.568	10.104.055
- Cheltuieli cu energia	1.692.956	2.548.718	1.933.936
- Cheltuieli privind amortizarea	1.270.589	1.049.815	948.283
- Ajustari privind activele circulante	-	-	-
- Ajustari privind provizioanele	-	-	-
- Alte cheltuieli de exploatare	2.300.035	2.328.637	2.359.161
3. Profitul din exploatare	278.194	2.736.893	271.545
4.Venituri financiare	267.173	367.622	439.151
5.Cheltuieli financiare	132.574	369.407	322.768
6.Pierdere financiara	-	1.785	116.383
7. Profit financiar	134.599	-	-
8.Venituri totale	29.331.582	35.694.396	30.458.003
9.Cheltuieli totale	28.918.789	32.960.288	30.070.075
10.Profitul sau pierderea brut(a)	412.793	2.735.108	387.928
11.Impozitul pe profit	66.046	437.617	62.068

12.Profitul sau pierderea net(a)	346.746	2.297.491	325.860
----------------------------------	---------	-----------	---------

Cifra de afaceri realizata in anul 2023 a fost in suma de 25.257.940 lei, in scadere cu 19,79% fata de anul precedent, provenind din scaderea vanzarilor de produse finite. Veniturile din exploatare au fost in suma de 30.018.852 lei, care includ venituri din subventii pentru investitii din fonduri norvegiene de 1.712.265 lei.

Rezultat net obtinut in anul 2023 a fost in suma de 325.860 lei fata de 2.297.491 lei realizat in anul 2022.

**Cheltuielile cu o pondere de cel putin 20% din cifra de afaceri sunt :**

Denumire indicator	Valoare la 31.12.2021	Pondere in cifra de afaceri	Valoare la 31.12.2022	Pondere in cifra de afaceri	Valoare la 31.12.2023	Pondere in cifra de afaceri
Cheltuieli cu materii prime si materiale	13.495.001	53,77%	16.033.586	50,92%	14.401.872	57,01%
Cheltuieli cu personalul	9.967.413	39,71%	10.552.568	33,51%	10.104.055	40%

Cheltuielile de exploatare realizate in anul 2023 au inregistrat o scadere de 8,72% fata de nivelul anului 2022, determinata de scaderea consumului energiei electrice.

Nu au fost constituite provizioane in anul 2023.

Nu au fost acordate dividende, profitul anilor 2021 si 2022 a fost repartizat la surse proprii de finantare.

**c) Fluxul de trezorerie**

INDICATORI			
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
<b>Fluxul de numerar din activitatea de exploatare</b>	<b>2.702.982</b>	<b>-693.641</b>	<b>1.959.538</b>
<b>Fluxul de numerar din activitatea de investitii</b>	<b>-1.581.013</b>	<b>2.323.209</b>	<b>-1.373.213</b>



<b>Fluxul de numerar din activitatea financiara</b>	<b>-999.647</b>	<b>-1.166.919</b>	<b>0</b>
<b>Disponibilitati banesti la inceputul perioadei</b>	<b>6.017.328</b>	<b>6.202.650</b>	<b>6.665.299</b>
<b>Flux de numerar net</b>	<b>185.322</b>	<b>462.649</b>	<b>586.325</b>
<b>Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei</b>	<b>6.202.650</b>	<b>6.665.299</b>	<b>7.251.624</b>

Din analiza fluxurilor de trezorerie grupate pe cele trei activitati, respectiv activitatea de exploatare, de investitii si de finantare rezulta ca societatea a realizat un flux de numerar net pozitiv indicand faptul ca activele lichide ale societatii sunt in crestere , permitandu-i sa isi plateasca datoriile, sa efectueze investitii, sa restituie creditele contractate.

Fluxul de numerar al activitatii de exploatare a fost pozitiv pe perioada celor trei exercitii financiare analizate, inregistrand o crestere permanenta, care denota ca activitatea de exploatare a generat suficient flux de numerar pentru mentinerea activitatii de productie a firmei fara a recurge la surse externe de finantare.

### Semnaturi

**Presedinte CA - director general,  
Kertesz Elisabeta**




**Intocmit,  
Pop Ioan**

