



ABO MIX S.A.

Loc. Satu-Mare, str. Depozitelor nr. 31
Tel.: 0261-769305
Fax.: 0261-769569
abomixsa@abomix.com
www.aboholding.com

Înmatriculată la ORC Satu Mare sub nr.: J30/576/2011
CUI : RO 646126, Capital Social subscris și vărsat: 3.923.662,07 lei

RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE A SOCIETĂȚII ABO MIX S.A.

Pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021

Denumirea societatii: ABO MIX S.A.

Sediul social: Loc. Satu Mare, str. Depozitelor nr. 31, jud. Satu Mare

Cod unic de inregistrare RO 646126

Nr. de ordine la Registrul Comertului J30/576/2011

Capital social: 3.923.662,07 lei

Structura capitalului social este următoarea:

Capitalul social subscris și vărsat al societății este 3.923.662,07 lei.

Capitalul social a societății este împărțit în 1.111.519 acțiuni cu o valoare nominală de 3,53 lei fiecare.

Structura acționariatului societății se prezintă astfel:

- CEREALE S.R.L. – 908.699 de acțiuni cu o valoare de 3.207.707,47 lei, cota de participare la beneficii și pierderi: 81,7528 %
- A.A.A.S. – 14.024 de acțiuni cu o valoare de 49.504,72 lei, cota de participare la beneficii și pierderi 1,2617 %
- ALȚI ACȚIONARI – 188.796 de acțiuni cu o valoare de 666.449,88 lei, cota de participare la beneficii și pierderi 16,9853 %”

Puncte de lucru:

NR. CRT.	PUNCT DE LUCRU	C.I.F.
1.	Satu Mare, str.Depozitelor, nr.31, jud. Satu Mare	646126



2.	Moftin, str.Gării, nr.1, jud.Satu Mare	14101064
3.	Cluj Napoca, Calea Baciului, nr.2-4, jud.Cluj	14398152
4.	Satu Mare, str. Magnoliei, nr.36, jud.Satu Mare	fără salariați, nu are C.I.F.

ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ

În anul 2021 ABO MIX S.A. a întocmit situațiile financiare anuale individuale în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991, modificată și republicată, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802 din 2014.

Principalii indicatori privind activitatea economico-financiară a societății în anul 2021

Repartizarea cifrei de afaceri pe principalele activități pe anul 2021 comparativ cu anul 2020 (date în mii lei)

ABO MIX S.A.	2020	%	2021	%	2020/2021	Variația între 2020 și 2021
Vânzări de furaje	4533	14.09	8398	23.04	185.26	85.26
Vânzări de premix	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%
Vânzări de produse tip florisoy		0,00%		0,00%	0,00%	0,00%
Vânzări de suine	22541	70.07	21886	60.04	97.09	-2.91
Plati compensatorii pentru bunastarea suinelor	3283	10.21	3567	9.79	108.65	8.65
Vânzări alte mărfuri (materii prime și cereale) si servicii	1811	5.63	2599	7.13	143.51	43.51



Total:	32168	100%	36450	100%	113.31	13.31
---------------	--------------	-------------	--------------	-------------	---------------	--------------

Evoluția producției și a vânzărilor pe anii 2020, 2021 pe principalele activități

ABO MIX S.A.	2021	2020	2020/2021	Variația între 2020 și 2021
Producția de furaje (t)	21.537	19.386	111%	+11%
Vânzarea de furaje către terți (t)	5.655	3.227	173%	+73%
Vânzarea de concentrate (t)	80	70	115%	+15%
Producția produselor tip florisoy (t)	0	0	0%	0.00%
Vânzarea de produse fip florisoy către terți (t)	0	0	0	%
Vânzarea de porci vii (t)	4080,4	3796,3	107,5 %	+7,5 %
Vânzări alte mărfuri (materii prime și cereale) (t)	1811	77	2,351%	+2351%

ACTIVITATEA DE PRODUCȚIE ȘI COMERCIALIZARE A FURAJELOR

În anul 2021 producția totală de furaje realizată a fost de 21.537 tone. În acest an producția de furaje a crescut față de anul trecut cu un procent de 11%. Din producția de furaje consumul fermei de la Moftin în anul 2021 a fost de 15.526 to. Producția destinată fermei proprii a fost de 72% din totalul producției de furaje. Analizând din punct de vedere procentual, din producția totală observăm că, repartiția producției către ferma proprie a scăzut cu 8,4% față de anul 2020.

Din punct de vedere cantitativ, producția efectivă adresată fermei proprii a crescut cu 517 tone pe anul 2021. Vânzarea de furaje către terți pe 2021 a fost de 5.655 to, cu o creștere cantitativă de 2428 to, respectiv o creștere procentuală de 75%.

După scăderea drastică a producției în anul 2020, urmare a interdicțiilor cauzate de apariția COVID 19, astfel implicit și consumul de furaj a fost afectat, în anul 2021 societatea a reușit să revină rapid pe piața adresată terților.

În anul 2021 societatea din punct de vedere al vânzării s-a axat pe două segmente de piață, ferme de animale și consumatori casnici. Societatea a avut desfacere la un număr 186 firme,

care au cumpărat furaje, 31 clienți care au cumpărat concentrate. Pe segmentul ferme, s-a colaborat cu un total de 90 ferme, dintre care 17 ferme au achiziționat furaje vrac, iar restul de 73 ferme au cumpărat furaje ambalate. Pe piața de revânzători s-a colaborat cu 40 de societăți activând în distribuirea furajelor. Pe lângă acestea societatea și-a vândut produsele și în cele două magazine proprii, situate în Satu Mare și Cluj Napoca.

După apariția COVID 19, lipsa temporară a unor materii prime, în special a celor venite din export, probleme de logistică, majorări de prețuri la materii prime, au făcut ca societatea în continuare să fie preocupată de asigurarea materiilor prime necesare, în special pentru ferma proprie. Astfel la unele materii prime s-au generat stocuri permanente de 1 - 2 luni, și la produsele finite adresate consumului intern un stoc minim de 600 to (2 săptămâni).

Din cauza majorării prețurilor la materii prime, începând cu luna aprilie, societatea a fost nevoită să majoreze prețurile la produsele finite. Politica de preț s-a modificat, la fiecare schimbare de preț a materiilor prime cât și a prețurilor la energie.

Adaosul comercial (incluzând cheltuielile de producție), pe partea de furaje a fost de 262 ron/to, iar la produse concentrate 744 ron/to. Costul de producție pe anul 2021 a fost de 217 ron/to.

Pe segmentul de vânzare al altor produse decât furaje, societatea a avut o vânzare de 1811 to, din care 750 to porumb, restul reprezintă alte materii prime secundare.

Activitatea de vânzare a furajelor în anul 2021 s-a desfășurat în condiții de piață nefavorabile datorită scăderii majore a puterii de finanțare caracteristic acestui sector, scăderea prețurilor la animale vii. Scăderea prețurilor la animalele vii s-a datorat în primul rând efectelor cauzate de COVID 19. Totodată fermierii s-au confruntat din lipsa vânzării, cu suprastocuri de animale vii, fiind nevoiți să reducă prețurile. Un alt aspect negativ care a afectat în principal fermele de suine, implicit ferma proprie, este apariția pestei porcine în România cu repercursiuni grave asupra pieței cărnii de porc. În cursul anului majoritatea fermelor de suine au fost blocate la vânzare, datorită legislației în vigoare, în special care se referă la apariția focarului de pestă porcină în raza a 10 km a unei ferme comerciale. Astfel și ferma proprie din localitate Moftin, a fost pusă sub interdicție în perioada martie - aprilie 2021.

Acest aspect a influențat negativ activitatea societății, implicit și veniturile în această perioadă. Astfel la sfârșitul anului societatea s-a confruntat cu o serie de probleme financiare, ce au influențat plata furnizorilor, și aprovizionarea materiilor prime.

În județul Satu Mare pesta porcină apare prima dată în luna august 2017, fiind existent și în prezent. La sfârșitul anului 2021 în România au fost peste 400 de focare de pestă porcină.

Riscurile din piață (COVID 19, pesta porcina PPA) a determinat conducerea societății să analizeze clienții și să servească doar pe cei de la care contravaloarea furajelor livrate se pot recupera fără risc, scopul fiind evident reducerea riscurilor financiare ale societății. În ansamblu conducerea societății a ales, ca politică de afacere, calea vânzărilor cu risc financiar rezonabil, care menține echilibrul veniturilor și costurilor optim în situația actuală dificilă la nivel național din punct de vedere financiar.

Un alt aspect negativ care a influențat activitatea societății a fost cel legat de aprovizionarea materiilor prime importante și esențiale.

Majoritatea produselor și a materiilor prime esențiale au suferit majorări consistente de preț. Tendința de creștere a prețurilor a continuat până la sfârșitul anului, afectând cele două perioade de recoltă (cea din vară pentru grâu, orz, triticale, și cea din toamnă în special la porumb și floarea soarelui).

Aceste modificări de preț au fost semnificative, față de prețurile recoltelor din anii trecuți, la unele materii prime esențiale prețurile de vânzare au crescut cu 50 - 60%.

Față de anii anteriori când societatea s-a aprovizionat în perioada recoltei, pentru tot anul agricol, însă în anii 2020 și 2021, în perioada recoltei societatea a putut achiziționa materii prime esențiale necesare producției de 4 luni. Excepție face orzul, acest produs s-a putut achiziționa pentru necesarul producției pe un an. (cca. 4000 to). Însă la porumb boabe, societatea în perioada de recoltă, din lipsa fondurilor financiare nu a putut cumpăra mai mult de 2000 to, cantitate suficientă pentru 4 luni de producție, respectiv la grâu furajer 500 to.

În componența rețetelor furajelor fabricate, ponderea cea mai mare o are orzul, porumbul și grâul. Din punct de vedere al rentabilității, ceea ce privește achiziția la momentul oportun, la recoltă, societatea nu a putut să își asigure materiile prime în condiții favorabile, acestea au urmat să crească la preț pe tot parcursul anului.

La porumbul boabe, se previzionează că prețul de achiziție va fi în creștere. În anii precedenți porumbul boabe s-a cotate la un preț de cca 600 ron/to, iar la finalul anului 2021, prețul porumbului boabe a ajuns la cca 1100 ron/to. La recoltă s-au achiziționat aproximativ 2.000 to de porumb boabe din recolta anului 2021.

Stocurile de materie primă tip florisoy acoperă necesarul de producție pe 1-3 luni.

Lichiditatea societății a fost afectată de bolcajele cauzate de COVID 19, pesta porcină, de majorarea semnificativă a materiilor prime.

Din punct de vedere al rezultatului financiar, cea mai mare problema care a generat pierderea a fost în concordanță între costul de materii prime și prețul de vânzare a porcinelor (vânzarea porcinelor reprezentând sursa principală din veniturile societății).

DEPARTAMENTUL DE CREȘTERE ȘI ÎNGRĂȘARE A SUINELOR

În anul 2021 activitatea departamentului de creștere a suinelor s-a desfășurat în condiții de piață instabile, dificile și total diferite față de ultimii ani. Pe tot parcursul anului prețurile de valorificare a suinelor s-au situat la un nivel total necorespunzător față de costurile de producție (față de anul 2019 scăderea prețului a fost de 15,8% respectiv față de 2020 de 9,1 %). Față de 2020 situația s-a agravat accentuat în paralel cu restricțiile aplicate datorită evoluției fulminante al pandemiei covid 19 atât pe plan mondial cât și național, concretizat prin scăderea drastică a cererii pe piața internă și internațională cât și a consumului în general, creând astfel și premisele unei piețe excedentare. La începutul anului 2020, datorită și efectelor tot mai negative ale evoluției PPA din Europa și din România (inclusiv în jud. Satu Mare, datorită numeroaselor focare PPA în perioada 25.02-19.04 ferma a intrat, conform legislației comunitare, în interdicția de livrare a porcilor pentru abatorizare, și aceasta creând un efect foarte negativ în eficiența producției, oferta de piață a devenit accentuat ascendentă care a dus la scăderea importantă a prețurilor. Datorită PPA, exporturile UE pentru China (factor determinant pe piața carni de porc) s-au diminuat drastic, astfel stocurile produse în UE au rămas pe piața internă, generând practicarea prețurilor de dumping, proces care s-a

accentuat până și în febr. 2022. Efectele acestor condiții de piață dezastruoase au condus la rezultate necorepunzătoare privind eficiența economică a producției de suine. În evoluția producției de suine trebuie să remarcăm efectele extrem de negative asupra indicatorilor tehnici al apariției și persistenței din trim IV. 2018 a bolii PRRS, Sindromul respirator și reproductiv al porcului, o boală care a creat și creează în continuare disfuncționalități grave în activitatea sectorului, cu efecte directe asupra pierderilor prin mortalități și diminuarea performanțelor de reproducție. Aceste efecte negative influențează rezultatele și eficiența economică și a anului în curs.

Indicatori tehnico-economici realizați sunt:

SPECIFICARE	U.M.	REZULTATE OBȚINUTE CUMULAT de la începutul anului	
		2021 PROGR.	2021 REAL
EFFECTIVE TOTALE		31000	25162
d.c. - vieri	cap	12	11
- scroafe	cap	2350	2195
- vieruși	cap	x	x
- scrofițe așteptare	cap	1333	1153
- purcei sugari	cap	3745	3634
- tineret crascătorie	cap	10991	7379
- porci la îngrășat	cap	12569	10790
REPRODUCȚIE			
Efectiv med scroafe	cap	2176	2186
Scroafe, scrofițe montate	cap	6016	6895
d.c. - insemint.artificial	cap	6016	6895
Scroafe fatate	cap	5114	4552
Purcei obținuți	cap	56250	49453
Purcei intarcati	cap	48360	42682
Furaje cons vieri, scroafe si sugari	cap	2406,7	2687,1
TINERET CRESCĂTORIE			
Zile furajate	mii	3770,9	3627
Spor total	to	1282,0	1217,3
Consum furaje total	to	3017	3870



PORCI LA INGRĂSAT			
Zile furajate	mii	4194,9	4000
Spor total	to	2433,0	2289,5
Consum furaje total	to	8808	9554
TINERET REPRODUCȚIE			
Zile furajate	to	498,2	489,0
Spor total	to	248,0	216,7
Consum furaje total	cap	996	932,0
CONSUM FURAJE TOTAL	cap	15227,7	16043,1
PIERDERI PRIN MORTALITATI TOTAL	cap	13759	15954
d.c. - sugari	cap	7000	5994
- tineret	cap	5000	8233
- alte categorii total	to	1759	1729
CUMPĂRĂRI PORCINE TOTAL	cap	406	296
	to	36,8	31,4
d.c.- vierusi reproducție	cap	6	6
	to	0,8	0,8
- scrofile reproducție	cap	400	290
	to	36	30,6
TOTAL LIVRĂRI	cap	39100	35736
	to	4103,6	4080,4
D.C,- livrări normale pentru carne	cap	38905	35572
	to	4087,0	4066,8
- sacrificari neeconomice	cap	195	164
	to	17,1	13,6
LIVRĂRI IN VIU PT. REPROD. SI	to	x	x
INGRASARE	to	x	x

Având în vedere situația de sfârșit de an din 2021 privind structura efectivelor de animale, a indicatorilor de reproducție și în special starea de sănătate a efectivului propriu cat și riscurile evoluției în Europa, în județ și în țară al PPA-lui (Pesta Porcina Africană) precum si efectele negative create în societate în scăderea consumului, de evoluția Covid 19, pentru anul 2022 s-au stabilit următorii indicatori tehnico-economici prevăzute în programul de producție, cuprinse în tabelul următor. Acești indicatori ținesc în primul rând creșterea numerică a efectivelor totale și de matcă la nivelul de dinaintea PRRS-lui, a producției de

suine în general, pe de altă parte îmbunătățirea indicatorilor de reproducție și a statusului de sănătate al efectivelor.

- trebuie să menționăm în continuare depunerea tuturor eforturilor organizatorice și financiare pentru respectarea programului propriu de biosecuritate pentru menținerea statusului de fermă indemnă de PPA. Se remarcă că societatea depune și prezent serioase eforturi financiare pentru respectarea riguroasă a legislației din domeniu privind biosecuritatea (interzicerea tuturor angajaților de a deține porci pentru creștere la domiciliu și compensarea materială a măsurii luate, cât și asigurarea la locul de muncă a micului dejun și a mesei calde pentru toți angajații pentru respectarea interdicției de a introduce alimente de orice fel de acasă).

SPECIFICARE	U.M.	PLANIFICAT 2022
Efectiv total	cap	31500
- d.c. -matca	cap	2300
Prolificitate	purcei/fatare	11,0
Fecunditate	%	85,0
Purcei obținuți	cap	56760
Purcei întarcati	cap	49560
Mortalitati total	cap	13728
Mortalitati/purcei obținuți	%	24,2
Consum furaje	to	14615,7
Consum specific pe ferma	kg/kg spor	3,42
- d.c.- tineret și porci grași	kg/kg spor	3,06
Livrări total	cap	37000
Livrări total	to	3900,0
Greutatea medie	kg/cap	105,4

În ansamblu în 2022 se prevăd creșteri și eficientizări semnificative la toate capitolele din care cel mai important este :

- * Creșterea efectivelor totale cu 25,2 %
- * Scăderea ratei mortalității cu 24,8 %

În general se urmărește îmbunătățirea continuă a parametrilor de reproducție și producție, care asigură eficientizarea activității.

INVESTIȚII LA FERMA DE SUINE

În anul 2021 la ferma de porci din Moftin s-au efectuat investiții în valoare totală de 607547,29 lei, prin achiziția a 6 cap. vieruși hibridi terminali și 290 cap. de scrofițe prăsilă de înlocuire, care vor asigura baza stabilizării și creșterii producției din anii următori. Pe lângă aceasta s-au modernizat sistemul de furajare din halele de ingrasare H11 și H12, sala de cazane de încălzire sediu administrativ și filtrele sanitar-veterinare, procurarea unei instalații performante de desfundat sistem de canalizare, etc.

În România consumul cărnii pe cap de locuitor, se situează la cca. 63 kg, în relativă creștere, valoare care totuși este considerabil mai mică față de țările din EU-27 (84.9 kg). Din acest total consumul de carne de porc reprezintă cca. 45%. La ora actuală însă datorită creșterii prețului de cost, a inflației crescute și a scăderii puterii de cumpărare consumul este în ușoară scădere. Din cauza evoluției în continuare a PPA și a condițiilor economice și de piață nefavorabile, cu efecte grave asupra producției, România, la ora actuală produce cca. 27-30 % din necesarul cărnii de porc, în scădere continua față de anii anteriori, diferența fiind compensată din import, influențând negativ balanța comercială a țării. Având în vedere condițiile și potențialul extraordinar a României în creșterea suinelor, statului, prin pârgii diferite, i-ar reveni sarcina de dezvoltare și stimulare a sectorului. În analiza eficienței sectorului suin în ansamblu un factor determinant este costul furajelor, care reprezintă cca. 71-76 % din prețul de cost. Trebuie să remarcăm că începând din toamna anului 2021 se observă o creștere nemaiîntâlnită la prețurile cerealelor, a proteicelor și a adaosurilor furajere (premixuri vitamino-minerale), implicit costul furajelor, cât și a surselor de energie, medicamente, vaccinuri, etc. În cazul în care aceste creșteri nu se vor reflecta și în creșterea prețului cărnii vii, eficiența creșterii suinelor va fi grav afectată.

Participarea relativ mare a cărnii de porc în consumul populației se explică în respectarea tradițiilor gastronomice naționale.

Conform prognozelor, în perioada 2020 - 2025 producția cărnii din România din sectorul de exploatații organizate și autorizate va crește prin înființarea de noi capacități de

producție, însă această creștere a producției încă nu va putea acoperi consumul intern, astfel România, pe un termen mediu rămâne importator net. Totodată evoluția PPA cât și creșterea exagerată a prețului de cost, poate frâna această tendință de dezvoltare. În același timp pentru competitivitatea producției interne un pericol potențial reprezintă în continuare importurile ieftine și de slabă calitate. Competitivitatea producției autohtone se va putea păstra numai printr-o calitate superioară și creșterea consumului de carne de porc produs în România. O condiție esențială rămâne acordarea de plăți compensatorii pentru bunăstarea animalelor sau a altor surse de venituri, prin programe U.E și naționale. În caz contrar sectorul creșterii suinelor va fi afectat accentuat în mod negativ pe plan național și mondial. Trebuie accentuat și potențialul pericol pentru toată producția națională a prezentei și propagării bolii virale Pesta Porcina Africană, cu posibile repercursiuni grave pentru sectorul suinicol.

Datorită celor de mai sus considerăm că planurile propuse la producția de porci vii pe anul 2022 sunt realiste și mobilizatoare.

Pentru anul 2022 pentru ferma de suine se prevăd următoarele investiții:

- achiziționarea a 6 cap. vieri de prasilă (3 cap. de multiplicare și 3 cap. terminali) și 300 cap. scrofițe de prasilă (minim 70% bunici în rasa curată Marele Alb) pentru creșterea cantitativă și calitativă a efectivului matca conform programului de producție.
- modernizarea sistemelor de climatizare în Halele de tineret-creștere și porci grași (total 14 hale)

Având în vedere situația actuală a societății se impune căutarea și găsirea unor surse de finanțări favorabile pentru modernizarea generală a fermei de suine (în special modernizarea totală a hălelor 2,3,4 de scroafe gestante, nemodernizate din 1972 de la darea lor în folosință)

DOMENIU DE DEZVOLTARE

În anul 2021 rețetele furajere fabricate de societate au fost la parametrii cerințelor pieței și au demonstrat o performanță tehnico-economică competitivă atât la ferma din Moftin cât și la fermele partenere. Societatea bazându-se pe experiența și profesionalismul personalului societății va continua dezvoltarea produselor furajere conform cerințelor de piață și



cunoștințelor tehnico-economice-științifice actuale, fiind întocmit un plan de dezvoltare a noilor produse, în colaborare cu recunoscute centre științifice intracomunitare.

POLITICA DE CALITATE

ABO MIX S.A. își desfășoară activitatea de producție și prestări servicii în consens cu misiunea declarată aplicând un sistem eficient de management de calitate, de siguranță alimentară și furajeră care vine și în întâmpinarea nevoilor clienților, sistem din care face parte și politica de calitate. În centrul politicii de calitate stă clientul și calitatea ținând cont de principiul de la ogor la masă.

Respectarea tuturor proceselor sistemului integrat este responsabilitatea tuturor angajaților, astfel ca ABO MIX SA să corespundă atât exigențelor nevoilor actuale și de perspectivă ale consumatorilor cât și prescripțiilor naționale și ale UE.

Dezvoltarea noastră și investițiile făcute (organizație, produse, tehnologie și laboratoare) deservește interesele clienților noștri pe lângă îmbunătățirea condițiilor de lucru ale angajaților. Conducerea societății este devotată dezvoltării continue a sistemului integrat de management de calitate.

POLITICA DE MEDIU

Din punct de vedere a protecției mediului toate punctele de lucru au autorizații de mediu valabile și societatea respectă legislația aferentă în vigoare. În ceea ce privește ferma de suine de la Moftin, aceasta dispune de Autorizație Integrată de Mediu IPPC eliberată în 2018, revizuită în 2021, valabilă pe toată perioada desfășurării activității, cu condiția obținerii vizei anuale. În 2020 s-a revizuit și Autorizația de Gospodărire a Apelor, valabilă până în anul 2023. Datorită respectării planurilor de conformare și a măsurilor cât și a modernizării stației de epurare, care a permis încadrarea fermei în cadru legal de funcționare din punct de vedere a protecției mediului, planurile de măsuri și de conformare sunt respectate.

În respectarea continuă a politicii proprii de mediu trebuie remarcat că în anul 2020 ferma de suine Moftin a fost audiat și certificat pentru implementarea Sistemului de management de Mediu ISO 14001.

Politica societății privind mediul înconjurător, pe lângă respectarea normelor în vigoare de protecție a mediului și de sănătate a muncii, se direcționează spre îmbunătățirea conștiinței de mediu a angajaților, care trebuie să devină o pretenție minimă de comportament în cultura societății

Din punct de vedere al angajaților societății se poate afirma că personalul angajat beneficiază de calificarea și instruirile necesare, respectiv în decursul anului precedent au dat dovadă de maxim profesionalism și interes față de societate nefiind conflicte de muncă în decursul anului.

Adaptându-ne la cerințele și așteptările moderne, sprijinim instruirea lor profesională, autoinstruirea și ne străduim să le formăm o gândire sensibilă la problemele mediului înconjurător.

INDICATORI FINANCIARI

Pe ansamblu activitatea exercițiului financiar 2021, comparativ cu anul precedent se concretizează prin:

(datele sunt exprimate în RON)

VENITURI	2020	2021
TOTALE, din care:	67430063	65290631
- venituri din exploatare	67300703	65119760
- venituri financiare	129360	170871
- venituri extraordinare	0	0
CHELTUIELI	2020	2021
TOTALE, din care:	64284626	72966639
- cheltuieli din exploatare	63758630	72605434
- cheltuieli financiare	525996	361205
- cheltuieli extraordinare	0	0

	2020	2021
Rezultatul brut al exercițiului	+3 145437	-7676008
Rezultatul net al exercițiului	+2713215	-7676008

**Cifra de afaceri netă (RON)**

	2020	2021
Producția vândută	27122512	30356490
Vânzări de mărfuri	1762499	2526244
Venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri	3282715	3567638
TOTAL	32167726	36450372

Principali indicatori economico-financiari la 31 decembrie 2020

Denumire indicator :	2020	2021
I. Indicatori de lichiditate		
a) Lichiditate curentă = Active curente/Datorii curente	6.4	5.01
b) Lichiditate imediată = (Active curente-Stocuri)/Datorii curente	3.98	1.82
II. Indicatori de risc		
a) Gradul de îndatorare = (Capital împrumutat/Capital propriu) x 100	8	18
b) Gradul de îndatorare = (Capital împrumutat/Capital angajat) x 100	7	15
III. Indicatori de active		
a) Viteza de rotație a debitelor-clienți-număr de zile până la care debitorii își achită datoriile către persoană juridică = (Sold mediu clienți/Cifra de afaceri) x 365	33	27
b) Viteza de rotație a creditelor – furnizori – aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi = (Sold mediu furnizori/Achiziții de bunuri fără servicii) x 365	31	30
c) Viteza de rotație a activelor imobilizate – evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate = Cifra de afaceri/Active imobilizate	1.98	2.24
d) Viteza de rotație a activelor totale = Cifra de afaceri/Total active	0.69	0.98
IV. Indicatorii de profitabilitate		
a) Marja brută de vânzări = Profit brut din vânzări/Cifra de afaceri	0.11	0
b) Rentabilitatea capitalului angajat = Profit înaintea plății dobânzii și impozit pe profit/Capital angajat	0.08	0

1. ACTIVE IMOBILIZATE

Evidența în contabilitate a activelor imobilizate s-a făcut în conformitate cu prevederile legii 15/1994, omfp 1802/2014.

**Structura activelor imobilizate în bilanț este prezentată astfel:**

- imobilizări necorporale	9911 ron
- imobilizări corporale:	16149248 ron

2. ACTIVE CIRCULANTE**Structura activelor circulante :**

- stocuri:	13224033 ron
- creanțe:	6412875 ron
- casa și conturi la bănci:	1161469 ron

3. CHELTUIELI ÎN AVANS 27686 ron

4. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT 0 ron

5. DATORII 9201101 ron

6. CAPITALURI PROPRII 27929580 ron

În baza situațiilor financiare întocmite la 31 decembrie 2021 valoarea capitalurilor proprii este de 27929580 ron, din care:

capital social	3.923.662 ron
prime de capital	517.037 ron
alte rezerve	12699898 ron

RISCURI FINANCIARE**a) Riscul de piață.**

Conducerea societății analizează și prognozează în permanență schimbările de piață în condițiile economice din România și efectul pe care acestea l-ar putea avea asupra situației financiare, rezultatelor și fluxurilor de trezorerie ale societății.

b) Riscul valutar

Riscul valutar reprezintă riscul că valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației cursurilor de schimb valutar.

Societatea operează într-o economie în dezvoltare cu rate ridicate ale inflației.

c) Riscul ratei dobânzii

Riscul ratei dobânzii reprezintă riscul că valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratelor dobânzilor de pe piață.

d) Riscul de creditare

Riscul de creditare reprezintă riscul că una din părțile participante la un instrument financiar nu își va îndeplini o obligație, fapt ce va determina ca cealaltă parte să înregistreze o pierdere financiară.

e) Riscul lichidității

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul că o întreprindere să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare.

EVENIMENTELE ULTERIOARE BILANȚULUI

După încheierea exercițiului financiar (31.12.2021), cel mai important eveniment este dat de contextul privind situația stării de alertă instituită pe teritoriul României prin Decretul nr. 195/2020.

La această dată avem informația că economiile europene sunt afectate de efectele pandemiei cu COVID-19, România nefăcând excepție. Aceste evoluții au influențat și pot să influențeze, activitatea viitoare a societății, neputând-se evalua efectul acestor evenimente asupra rezultatelor viitoare ale societății. Conducerea monitorizează în mod continuu aceste evenimente și efectul lor asupra activității societății chiar dacă la acest moment starea de alertă nu mai există.

Societatea a întreprins numeroase măsuri interne specifice pentru a asigura sănătatea și siguranța angajaților, pentru a diminua riscul de contaminare în rândul personalului, pentru a putea menține în continuare activitatea, aceasta fiind absolut esențială și necesară a fi menținută.

Pe lângă măsurile cu privire la asigurarea laturii umane, societatea a adoptat și o serie de măsuri financiare pentru ca activitatea să se desfășoare fără sincop.

Printre măsurile întreprinse amintim următoarele:

- întregul personal a fost instruit cu privire la conduita individuală care trebuie urmată pentru a reduce la minim infectarea cu noul coronavirus. La intrarea în unitate s-a efectuat un triaj al personalului prin termometrie, s-au dezinfectat mâinile și încălțămintea. Se dezinfectează podeaua din birouri și filtre cu soluții dezinfectante omologate în ferme, respectiv din comerț. Clanțele, ușile, mesele de birouri sunt dezinfectate cu alcool sanitar, etc. Angajaților li s-au împărțit măști faciale din material textil; au fost întocmite instrucțiuni clare cu privire la interzicerea accesului în unitate a persoanelor străine;

Întocmirea situațiilor financiare s-a făcut în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și Legea contabilității nr.82/1991 republicată, astfel:

- posturile înscrise în situațiile financiare corespund cu datele înregistrate în contabilitate și transpuse în Balanța de verificare;
- creanțele și datoriile în valută au fost reactualizate și înregistrate conform precizărilor de închidere;
- elementele patrimoniale au fost evaluate conform reglementarilor în vigoare;
- inventarierea anuală a fost efectuată conform reglementarilor legale, iar rezultatele acestora au fost reflectate în balanța de verificare;
- veniturile și cheltuielile au fost reflectate în mod fidel în contul de profit și pierdere;

Față de cele prezentate supunem spre analiză și aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, Raportul Consiliului de Administrație și Situațiile financiare anuale încheiate pe anul 2021.

Președinte Consiliu de Administrație,
Simon Adél