

ANEXA 14

Model raport semestrial pentru semestrul I-anul 2024

Raportul semestrial conform Regulament ASF nr. 5/2018

Data raportului: 27.09.2024

Denumirea emitentului ABO MIX S.A.

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

Numărul de telefon/fax: 0261 – 769.306, fax 0261 – 769.569

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 646126

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J 30/576/2011

Piața reglementată/sistemul multilateral de tranzacționare/sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: ATS, AeRO – BVB

Codul LEI (Legal Entity Identifier): 2549007W4HKE976XEA70

Capital social subscris și vărsat: 3.923.662,07 Lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent: Capitalul social subscris și vărsat este de 3.923.662,07 lei, impartit in 1.111.519 actiuni cu valoare nominala de 3,5300 lei/actiune.

Conținutul raportului

I. Principalul risc pentru societatea constituie Pesta Procina Africana (PPA) intrucat majoritatea veniturilor provin din cresterea porcinelor si majoritatea furajelor produse este consumat la ferma proprie. In aceste conditii aparitia bolii poate sa puna in incertitudine intreaga activitatea a societatii pe urmatoorii 6 luni si după.

Societatea a avut vanzari intragrup in valoare de 2856 ron (soldul 1428) si achizitie intragrup in valoare de 169498 lei (soldul 0 ron). Emitentul vinde cereale pentru societati afiliate (societatea are activitate economica in teritoriul Ungariei si raporteaza aceste activitati la institutiile maghiare). Emitentul achizitioneaza servicii, marfa si materii prime de la societati afiliate.

Societatea ABO MIX S.A. nu trebuie să întocmească conturi consolidate.

II. 1. Situația economico-financiară

1.1. Prezentarea analiza a situației economico-financiare actuale comparativ cu perioada anului trecut

a) Situatia activelor si datoriilor

| | 2023 | 2024 |
|---|---------|----------|
| Numerar si alte disponibilitati lichide | 2069397 | 238016 |
| Profit reinvestit | 0 | 0 |
| Total active curente | 6471923 | 27351936 |
| Situatia datoriilor societatii (total) | 9085121 | 5833347 |
| *datorii curente | 4079135 | 1111125 |
| *datorii peste un an | 5005986 | 4722222 |
| Total pasive curente | 4079135 | 1111125 |

b) Analiza rezultatului:

| | 2023 | 2024 |
|--------------------------|----------|---------|
| Cifra de afaceri | 19121956 | 5517723 |
| Venituri din exploatare | 33865709 | 7427287 |
| Cheltuieli de exploatare | 42996377 | 8104732 |
| Venituri financiare | 59773 | 124108 |
| Cheltuieli financiare | 483370 | 364072 |
| Venituri totale | 33925482 | 7551395 |
| Cheltuieli totale | 43479747 | 8468804 |
| Impozitul pe profit | 0 | 0 |
| Profitul net | -9554265 | -917409 |

Veniturile s-au modificat fata de anul trecut datorita cresterii efectivelor de suine pentru valorificare. Cheltuielile au crescut fata de anul trecut datorită masurilor de restricționare a circulației animalelor după apariția de pestă porcină africană în județ, respectiv in urma executarii lucrarilor de reparatii /modernizare la FNC Satu Mare și la ferma de porci Moftinu Mare, a achizitionarii de cereale in primul semestru al anului curent.

Un procent semnificativ din venitul firmei constituie venitul din produse finite 4437318 ron (valorificar furaj); venitul din vanzarea marfurilor reprezinta cealalta categorie mare de venituri ,in valoare de 1103434 ron.

Cheltuielile de peste 20% provin din cheltuieli cu materii prime in valoare de 3933725 ron. Celelalte doua categorii de cheltuieli de baza sunt: cheltuieli cu marfa 762151 ron si cheltuieli cu personal 1582242 ron.

Cheltuielile cu reparatiile 186093 ron, au crescut fata de anul trecut.

Emitentul pentru semestrul I nu a constituit provizione si nu a impartit dividende.

| | | | |
|---|------|------------|------------|
| Casa si conturi la banci – analiza lichiditate | Data | 01.01.2023 | 30.06.2023 |
| | Suma | 2848255 | 2069397 |
| | Data | 01.01.2024 | 30.06.2024 |
| | Suma | 10159597 | 238016 |

Societatea prezinta lichiditati la incheierea semestrului I anului in curs , care se va scadea dupa achizitionarea de materii prime, cereale pana la sfarsitul anului.

Societatea are un credit din anul 2021 prin programul IMM Invest sold final la 30.06.2024 suma de 4722222 ron.

Societatea are constituit depozit la termen in suma de 10900000ron.

2. Analiza activității emitentului

2.1. Piata de crestere a suinelor a prezentat în primele luni o tendinta negativă ca apoi sa aibă tendinte pozitive. Pretul de vânzare a porcilor variaza cu o usoară tendintă în crestere. Piata de crestere a suinelor este influentată de pericolul extinderii focarelor de Pesta Porcina Africana (PPA). Aceasta incertitudine are efect negativ si la vanzarea furajului. Neincasarea creantelor de la ferme poate sa puna in pericol lichiditatea societatii.

2.2. Societatea nu a facut investitii majore.

2.3. Comparativ cu perioada precedenta veniturile societatii au suferit schimbări semnificative:

*venituri din vanzarea suinelor – fata de anul trecut a crescut si întrucât aceasta reprezintă cel mai mare venit al emitentului joaca un rol important în rezultatul societatii;

*venituri din subventii – plata compensatorie în favoarea bunăstării animalelor se va plăti anul viitor pentru acest an.

*venitul din vanzarea furajului – piata de desfacere a furajelor s-a diminuat semnificativ datorita faptului ca mai multi fermieri au construit FNC proprii pentru activitatea lor.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective

Societatea își achită toate datoriile față de stat, furnizori, angajați la timp.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent: nu a intervenit nici o modificare.

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Nu a intervenit nici o modificare semnificativă.

Notă: Societatea emitentă nu are obligație legală pentru audit semestrial și nu a fost auditată semestrial.

ABO MIX S.A.

Șef Contabil,

Miklosi Elisabeta

