

Sediul social : SIBIU, str. J.S.Bach nr.4
Nr. telefon: 0269/213230
Nr. si data inregistrarii la ORG. : **J32/219/1991**
Cod fiscal: RO 787311

RAPORT ANUAL 2023

Raportul anual conform Regulamentului nr.1/2006 a Comisiei Naționale de Valori Mobiliare.

Pentru exercițiul financiar: 2023

Data raportului: 20.03.2024

Denumirea societății comerciale: RETEZAT SA

Sediul social: SIBIU, str. J.S.Bach nr.4

Numărul de telefon/fax: 0269/213230; 0269/213375

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 787311

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J32/219/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise Bursa de Valori București (simbol de piață RETZ)

Capitalul social subscris și vărsat: 3.394.557,50 lei

1. Situația economico-financiară

1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

- a) Elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active, numerar și alte disponibilități lichide, profituri reinvestite, total active curente, situația datoriilor societății, total pasive curente.

| Denumire indicator | La 01.01.2023 lei | Ponderea in total active (%) | La 31.12.2023 lei | Pondere în total (%) | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|--------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|------------------|
| Active imobilizate | 26.848.810 | 80,79 | 26.604.158 | 80,89 | -244.652 | 0,1 |
| Active | 6.382.098 | 19,21 | 6.284.902 | 19,11 | -97.196 | -0,1 |

| | | | | | | |
|--------------|------------|-----|------------|-----|----------|-------|
| circulante | | | | | | |
| Total active | 33.230.908 | 100 | 32.889.060 | 100 | -341.848 | -1,03 |

Comparativ cu perioada de referință, se poate constata o scadere a valorii activelor totale ale societății, în sumă absolută cu 341.848 lei.

În totalul activelor, ponderea majoritară (80,79 %) o dețin activele imobilizate. Acestea au scăzut în perioada analizată cu 244.652 lei.

Valoarea activelor circulante s-a depreciat în perioada analizată cu 97.196 lei (în termeni procentuali cu 0,1 %).

| Denumire indicator | La 01.01.2023 lei | Pondere în total active circulante (%) | La 31.12.2023 lei | Pondere în total active circulante (%) | Variatie (+/-) lei | Variatie(+/-) % |
|--------------------------|-------------------|--|-------------------|--|--------------------|-----------------|
| Imobilizari corporale | 26.848.809 | 100 | 26.604.134 | 100 | -244.675 | 0,00 |
| Imobilizari financiare | 0 | 0 | 24 | 0 | 24 | 0,00 |
| Total active imobilizate | 26.848.809 | 100 | 26.604.158 | 100 | -244.675 | 0,00 |

Referitor la categoria imobilizărilor corporale se poate observa o scadere cu 244,675 a valorii acestora.

| Denumire indicator | La 01.01.2023 lei | Pondere în total active circulante (%) | La 31.12.2023 lei | Pondere în total active circulante (%) | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|--------------------------|-------------------|--|-------------------|--|--------------------|------------------|
| Stocuri | 1.100.805 | 17,25 | 1.102.735 | 17,55 | 1.930 | 0,3 |
| Creante | 4.247.510 | 66,55 | 3.918.355 | 62,35 | -329.155 | -4,2 |
| Casa și conturi la bănci | 1.033.783 | 16,20 | 1.263.812 | 20,10 | 230.029 | 3,9 |
| Total active | 6.382.098 | 100 | 6.284.902 | 100 | -97.196 | -0.1 |

| | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|
| circulante | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|

Activele circulante au înregistrat o scădere cu 97.196 (-0.1 %), cea mai semnificativă diminuare fiind localizată la nivelul creanțelor.

Situația activelor și pasivelor curente ale societății.

| Denumire indicator | La 01.01.2023 lei | La 31.12.2023 lei | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|
| Active circulante | 6.382.098 | 6.284.902 | -97.196 | -1,52 |
| Cheltuieli în avans | 12.625 | 10.437 | -2.188 | -17,33 |
| Datorii ce trebuie platite în termen de un an | 1.420.723 | 634.561 | -786.162 | -55,34 |
| Active curente nete | 4.974.000 | 5.660.778 | 686.778 | 13,80 |

Activele curente nete au înregistrat o creștere cu 686.778 lei (13,80 %), ca urmare a diminuării cu 97.196 lei a activelor circulante și a scaderii cu 786.162 lei a datoriilor societății.

Contul de profit și pierdere:

| Denumire indicator | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Variatie (+/-) % |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Cifra de afaceri | 4.933.272 | 4.845.789 | -1,77 |
| Venituri din exploatare | 4.543.634 | 5.176.476 | 13,93 |
| Cheltuieli materiale | 1.193.661 | 849.346 | -28,85 |
| Cheltuieli cu marfurile | 139.172 | 90.565 | -34,93 |
| Cheltuieli cu personalul | 453.123 | 699.713 | 72,62 |
| Ajustarea valorii imobilizărilor | 1.457.334 | 1.498.010 | 2,79 |
| Ajustarea valorii activelor circulante | 0 | 42.265 | 100 |
| Cheltuieli cu prestațiile externe | 838.384 | 860.323 | 2,62 |
| Cheltuieli cu impozite și taxe | 301.813 | 272.366 | -9,76 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 19.617 | 65.107 | 231,89 |

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Cheltuieli de exploatare-total | 4.403.104 | 4.358.834 | -1,01 |
| Rezultat din exploatare | 140.530 | 817.642 | 481,83 |
| Venituri finaciare | 62.801 | 34.512 | -45,05 |
| Cheltuieli financiare | 59.910 | 49.733 | -16,99 |
| Rezultatul finaciar | 2.891 | -15.221 | -626,50 |
| Rezultatul curent | 143.421 | 802.421 | 459,49 |
| Venituri totale | 4.606.435 | 5.210.988 | 13,12 |
| Cheltuieli totale | 4.463.014 | 4.408.567 | -1.22 |
| Rezultatul net | 143.421 | 802.421 | 459,49 |

Analiza principalilor indicatori de performanță financiară ai societății relevă faptul că veniturile din exploatare au crescut cu 13.93 %, iar cheltuielile aferente au scăzut cu 1.01 %, rezultatul operațional concretizându-se într-un profit de 817.642 lei.

În structura veniturilor din exploatare, se remarcă o scădere a cifrei de afaceri nete cu 1.77 % comparativ cu perioada de referință, până la valoarea de 4.845.789.

Rezultatul din activitatea financiară s-a concretizat în pierdere în valoare de 15.221.lei.

În cursul perioadei analizate societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli și nu a procedat la vânzarea sau oprirea unui segment de activitate care să afecteze desfasurarea normală a ciclului de exploatare.

În anul 2023, societatea a înregistrat un profit net în sumă de 603.465 lei. Propunerea Consiliului de Administrație este ca acesta să rămână deocamdată nerepartizat, urmând a se lua ulterior o hotărâre în acest sens

2. Analiza activității societății comerciale

2.1 Prezentarea și analizarea tendințelor elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichidarea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

2.2. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile la fiecare element identificat.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale.

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

Obligațiile fiscale, comerciale și față de personalul angajat au fost onorate conform termenelor contractuale și legale.

3.2 Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Capitalul social la data de 31.12.2023 este de 3.394.558 lei, echivalentul a 682.378,08 euro.

La data bilanțului structura acționariatului este după cum urmează:

| Asociați | Valoare capital | % deținut |
|------------------------------|------------------------|------------------|
| Aldea (Bozdog) Ioana | 1.204.800.00 | 35.4921% |
| Kobi Design SRL | 1.111.312.50 | 32.7381% |
| Aldea Gheorghe Aurel | 841.750.00 | 24.7970% |
| Alți acționari pers fizice | 234.575.00 | 6.9103% |
| Alti actionari pers juridice | 2.120.00 | 0.0625% |
| Total | 3.394.557.50 | 100.0000% |

4. Tranzacții semnificative

Raportările financiar-contabile aferente anului 2023 au fost auditate potrivit reglementărilor specifice în vigoare.

Semnături:

Președinte CA
Neamțiu Maria Alexandra

Contabilitate