

Material informativ referitor la punctul 1 de pe ordinea de zi A.G.O.A. din 14/15 octombrie 2024 cu privire la actualizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024

La baza întocmirii și fundamentării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 s-au avut în vedere următoarele documente și date de referință:

- Situațiile financiare ale anului 2023 (situația activelor, datoriilor și a capitalurilor proprii, situația veniturilor și cheltuielilor);
- Structura cifrei de afaceri realizată în 2023 și a celei estimate pentru anul 2024, în care s-a previzionat o scădere a activității, generată de reducerea proiectelor derulate prin programele guvernamentale cu colectare lentă a creanțelor dar și de reducerea activității licențiate în anul 2024 comparativ cu 2023;
- Cheltuielile cu personalul efectuate în 2023, la care s-a previzionat o scădere în 2024, ca urmare a eficientizării operaționale, a scăderii cifrei de afaceri și a producției preconizate pentru anul 2024;
- Cursul mediu de schimb de 5,0 lei/EUR estimat pentru anul 2024.

Având în vedere activitatea derulată de societate în 2024 și estimările actualizate privind evoluția societății în trimestrul 4 2024, au fost identificate modificări semnificative ale ipotezelor folosite în determinarea bugetului inițial după cum urmează:

- Se estimează o cifră de afaceri pentru anul 2024 mai scăzută decât s-a preconizat inițial, cauzată de scăderi ale activității de furnizare de energie electrică mai mari decât cele preconizate inițial, inclusiv considerând vânzarea celor 11 microhidrocentrale localizate în bazinul râului Suceava cât și scăderea vânzărilor în activitatea de producție stații electrice/ corpuri de iluminat cu led;
- Actualizarea costurilor în linie cu diminuarea activității și cu acțiunile de eficientizare întreprinse / care urmează a fi întreprinse în 2025, inclusiv prin utilizarea serviciilor unor companii de consultanță specializată;
- Includerea în bugetul de venituri și cheltuieli a veniturilor din investiții (dividende de la societățile afiliate);
- Vânzarea activelor reprezentând cele 11 microhidrocentrale situate în bazinul râului Suceava.
- Deprecierea activelor circulante comparativ cu așteptările inițiale.

Mii RON	Buget 2024 Aprobat AGOA 25.04.2024	Buget 2024 Revizuit	*Variație
I VENITURI TOTALE			
din care:	135.262	103.114	-24%
1 Activitatea din exploatare, din care:	132.103	88.365	-33%
Cifra de afaceri, din care :	137.857	97.801	-29%
1.1 Activitatea licențiată - Cifra de afaceri	57.801	32.542	-44%
1.2 Activitatea nelicențiată - Cifra de afaceri	80.056	65.259	-18%
Alte venituri din exploatare, din care	(5.754)	(9.436)	64%
2.1 Activitatea licențiată - alte venituri din exploatare	159	122	-23%
2.2 Activitatea nelicențiată - alte venituri din exploatare	(5.913)	(9.558)	62%
2 Venituri financiare	3.158	2.166	-31%
3 Venituri din investiții / vânzări de active	-	12.583	100%
II CHELTUIELI TOTALE	141.505	105.166	-26%
din care:			
3 Activitatea din exploatare total, din care :	139.971	105.039	-25%
3.1 Activitatea licențiată	61.913	38.849	-37%
3.2 Activitatea nelicențiată	78.058	66.189	-15%
4 Cheltuieli financiare	1.534	128	-92%
III REZULTATUL BRUT TOTAL, din care :	(6.243)	(2.053)	-67%
5.1 Activitatea licențiată	(2.494)	2.568	N/A
5.2 Activitatea nelicențiată	(3.749)	(4.621)	23%

În anul 2024 estimăm o pierdere EBITDA de **5,4 mil lei** și o pierdere brută la nivel de societate în valoare de **2,1 mil. lei**.

BUGETUL 2024

Mii RON	Buget aprobat AGOA 25 apr 2024	Buget Revizuit	Creștere / (scădere)	%
LINIE BUGETARĂ				
Cifra de afaceri netă	137,857	97,801	(40,056)	-29%
Venituri aferente costului stocurilor de produse și alte venituri	(5,754)	(9,436)	(3,682)	64%
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	132,103	88,365	(43,738)	-33%
Cheltuieli cu materiile prime, materialele consumabile și alte materiale	23,822	14,553	(9,269)	-39%
Cheltuieli cu utilitățile (apă, energie, gaze)	8,073	7,273	(799)	-10%
Cheltuieli privind mărfurile (furnizare energie electrică)	53,743	30,898	(22,844)	-43%
Cheltuieli cu personalul	29,775	24,116	(5,659)	-19%
Ajustări de valoare privind activele circulante	(53)	3,035	3,088	N/A
Alte cheltuieli (impozite, taxe, servicii, etc.)	13,284	13,874	590	4%
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE MAI PUȚIN AMORTIZARE ȘI DEPRECIERE	128,643	93,750	(34,893)	-27%
EBITDA	3,460	(5,385)	(8,845)	-256%
AMORTIZARE ȘI DEPRECIERE A IMOBILIZĂRILOR	11,327	11,289	(39)	0%
VENITURI DIN ACȚIUNI DEȚINUTE LA FILIALE	-	4,550	4,550	100%
PROFITUL EXCEPȚIONAL DIN VÂNZAREA ACTIVELOR	-	8,033	8,033	100%
PROFIT FINANCIAR	1,624	2,038	414	25%
PIERDEREA CURENTĂ	(6,243)	(2,053)	4,190	-67%
Impozit pe profit (venit)	(999)	(341)	658	-66%
PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE	(5,244)	(1,712)	3,532	-67%

*prezentarea liniilor de cheltuielă a fost ajustată în mod nesemnificativ comparativ cu tabelul prezentat în cadrul AGOA din data de 25 aprilie 2024 în scopul îmbunătățirii prezentării informațiilor financiare.