

RAPORT TRIMESTRIAL

30 SEPTEMBRIE 2023

ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE REGULAMENTULUI NR. 5/2018

AAGES S.A.

Emitent admis pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A.

Raport trimestrial conform Art. 130 din Regulamentul 5/2018

Data raportului: 14.11.2023

Denumirea societății: AAGES S.A.

Sediul social: Sîngeorgiu de Mureș, Strada Agricultorilor, Nr. 16, 547530, județul Mureș

Număr de telefon/fax: 0265-213.043 / 0265-215.769

Cod unic de înregistrare: RO1196550

Număr de ordine în registrul comerțului: J26/577/1991

Capitalul social subscris și vărsat: 2.000.000 lei

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: REGS

Situații financiare auditate: NU

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

1.1 ANALIZA SITUAȚIEI CONSOLIDATE A POZIȚIEI FINANCIARE A GRUPULUI

Indicatori active (Valorile sunt exprimate în lei)	01 Ianuarie 2023	30 Septembrie 2023	Evoluție Q3 2023/Q4 2023 (lei)	Evoluție (%)
Active pe termen lung	14,406,955	14,672,363	+ 265.408	+ 1,84%
Imobilizări necorporale	120,971	141,466	+ 20.495	+ 16,94%
Imobilizări corporale	14,285,984	14,530,897	+ 244.913	+ 1,71%
Active financiare	0	3,500	+ 3.500	-
Active curente	41,251,192	49,652,427	+ 8.401.235	+ 20,37%
Stocuri	19,332,580	25,075,400	+ 5.742.820	+ 29,71%
Creanțe comerciale și similare	8,693,787	6,448,457	- 2.245.330	- 25,83%
Depozite, certificate de trezorerie și obligațiuni	5,074,770	2,054,237	- 3.020.533	- 59,52%

Numerar și echivalente de numerar	8,150,055	16,074,333	+ 7.924.278	+ 97,23%
Cheltuieli în avans	60,299	148,677	+ 88.378	+ 146,57%
Total active	55,718,446	64,476,967	+ 8.758.521	+ 15,72%

- Activele pe termen lung s-au apreciat față de perioada precedentă cu un procent de 1.84%
- Activele curente au crescut în perioada de raportare pe fondul creșterii semnificative a nivelului valoric al stocurilor, de la 19.3 mil lei la începutul anului până la 25 mil lei la data de 30 septembrie 2023 precum și pe seama creșterii lichidităților sub formă de numerar și echivalente de numerar cu 7.9 mil lei
- Creanțele comerciale deținute de societățile din Grup la data de 30 septembrie 2023 au scăzut cu 2.2 mil lei.

Indicatori datorii (Valorile sunt exprimate în lei)	01 Ianuarie 2023	30 Septembrie 2023	Evoluție Q3 2023/Q4 2023 (lei)	Evoluție (%)
Datorii curente	17,411,594	24,291,889	+ 6.880.295	+ 39,52%
Împrumuturi bancare	7,499,404	9,473,284	+ 1.973.880	+ 26,32%
Datorii comerciale, avans încasat și efecte comerciale	8,701,554	13,592,161	+ 4.890.607	+ 56,20%
Sume datorate entităților asociate și controlate în comun	0	0	0	0,00%
Alte datorii curente	1,210,636	1,226,444	+ 15.808	+ 1,31%
Datorii pe termen lung	1,265,102	1,856,287	+ 591.185	+ 46,73%
Împrumuturi bancare	1,265,102	1,788,735	+ 523.633	+ 41,39%
Datorii comerciale, avans încasat și efecte comerciale	0	0	0	0,00%
Sume datorate entităților asociate și controlate în comun	0	0	0	0,00%
Alte datorii pe termen lung	0	67,552	+ 67.552	-
Total datorii	18,676,696	26,148,176	+ 7.471.480	+ 40,00%

- Ponderea semnificativă în totalul datoriilor la 30 septembrie 2023 o dețin datoriile comerciale care au înregistrat o creștere de 56.20% față de nivelul de la începutul anului
- Împrumuturile bancare pe termen scurt au crescut, de la nivelul de 7.4 mil lei la începutul anului până la valoarea de 9.4 mil lei la finalul lunii septembrie 2023, în timp ce împrumuturile pe termen lung au marcat o creștere de 41.39%, până la nivelul de 1.7 mil lei

Indicatori provizioane, venituri în avans și capitaluri (Valorile sunt exprimate în lei)	01 Ianuarie 2023	30 Septembrie 2023	Evoluție Q3 2023/Q4 2023 (lei)	Evoluție (%)
Provizioane	239,930	239,930	0	0,00%
Venituri în avans	547,346	524,519	- 22.827	- 4,17%
Capital și rezerve	36,254,474	37,564,342	+ 1.309.868	+ 3,61%
Capital social	2,706,342	2,706,342	0	0,00%
Rezerve din reevaluare	911,956	905,616	- 6.340	- 0,70%
Alte rezerve	691,745	704,230	+ 12.485	+ 1,80%
Acțiuni proprii	32,550	95,940	+ 63.390	+ 194,75%

Rezultat legat de instrumentele de capital proprii	0	0	0	0,00%
Rezultat reportat	29,370,602	30,223,406	+ 852.804	+ 2,90%
Interese minoritare	2,606,379	3,120,688	+ 514.309	+ 19,73%
Total capital atribuibil proprietarilor Grupului	33,648,095	34,443,654	+ 795.559	+ 2,36%
Total capital atribuibil Intereselor minoritare	2,606,379	3,120,688	+ 514.309	+ 19,73%
Total datorii și capitaluri	55,718,446	64,476,967	+ 8.758.521	+ 15,72%
Dividende brute distribuite	2,000,921	3,000,000	+ 999.079	+ 49,93%
Dividende brute pe acțiune	0.20	0.30	+ 0.10	+ 50,00%

- Capitalul social se menține la aceeași valoare, după creșterea anterioară listării
- Rezultatul reportat a înregistrat o creștere de 2.90% în perioada analizată
- Veniturile înregistrate în avans s-au diminuat cu 4.17%, însă ponderea lor nu este una semnificativă în structura pasivelor societăților din Grup
- Pe măsura creșterii rezultatului reportat, capitalurile proprii ale societății au înregistrat o apreciere de 3.61%
- Dividendele brute acordate în anul 2023 au fost în sumă de 3 mil lei, valoarea acestora fiind mai mare cu 50% față de anul precedent.

1.2 ANALIZA REZULTATULUI GLOBAL AL GRUPULUI

Indicatorii rezultatului global (Valorile sunt exprimate în lei)	30 Septembrie 2022	30 Septembrie 2023	Evoluție (lei)	
			Q3 2023/Q3 2022 (lei)	Evoluție (%)
Venituri operaționale	37.083.065	31,853,551	- 5.229.514	- 14,10%
Cifra de afaceri netă	26.840.949	27,697,874	+ 856.925	+ 3,19%
Venituri aferente producției în curs de execuție	9.521.203	4,075,826	- 5.445.377	- 57,19%
Alte venituri operaționale	720.913	79,851	- 641.062	- 88,92%
Cheltuieli operaționale	29.467.849	26,941,436	- 2.526.413	- 8,57%
Cheltuieli materiale și mărfuri	15.913.873	12,362,969	- 3.550.904	- 22,31%
Cheltuieli cu personalul	9.233.862	10,216,923	+ 983.061	+ 10,65%
Ajustări imobilizări	688.879	306,705	- 382.174	- 55,48%
Ajustări active curente	- 329.538	25,582	+ 355.120	-
Alte cheltuieli operaționale	3.960.773	4,029,257	+ 68.484	+ 1,73%
Ajustări privind provizioanele	0	0	0	0,00%
Rezultat operațional	7.615.216	4,912,115	- 2.703.101	- 35,50%

- Cifra de afaceri a înregistrat o creștere cu 3.19% în principal datorită creșterii veniturilor din lucrări executate și servicii prestate, precum și a veniturilor din vânzarea mărfurilor

- Cheltuielile operaționale au scăzut cu 8.57% iar veniturile operaționale cu 14.10% față de septembrie 2022, generând un rezultat operațional mai mic cu 35.50% față de perioada anterioară

- Influența semnificativă în scăderea rezultatului operațional a fost determinată de variația producției în curs de execuție care a înregistrat la 30 septembrie 2023 o scădere cu 57,19% față de perioada similară a anului precedent; această variație este determinată în mod direct de ciclul lung și variabil de producție, bazat pe comenzi

Indicatorii rezultatului global (Valorile sunt exprimate în lei)	30 Septembrie 2022	30 Septembrie 2023	Evoluție (lei)	
			Q3 2023/Q3 2022 (lei)	Evoluție (%)
Venituri financiare	359.360	544.139	+ 184.779	+ 51,42%
Cheltuieli financiare	784.376	930.361	+ 145.985	+ 18,61%
Costuri financiare nete	- 425.016	- 386.222	+ 38.794	-
Profit / Pierdere înainte de taxare	7.190.200	4,525,893	- 2.664.307	- 37,05%
Impozitul pe profit curent	1.053.016	716,563	- 336.453	- 31,95%
Impozitul pe profit amânat	- 1.334	-35,782	- 34.448	-
Rezultat net aferent Proprietarilor Grupului	6.138.518	3,845,112	- 2.293.406	- 37,36%
Rezultat net atribuibil intereselor minoritare	383.575	513,749	+ 130.174	+ 33,94%
Rezultat net total	6.522.093	4,358,861	- 2.163.232	- 33,17%

- Rezultatul financiar (pierdere) s-a apreciat cu 38 mii lei datorită în principal avansului cu 184 mii lei a veniturilor financiare

- Profitul net înregistrat la data de 30 septembrie 2023 a scăzut cu 33.17% față de rezultatul înregistrat în perioada similară a anului precedent, până la valoarea de 4.3 mil lei

1.3 ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO FINANCIARI LA NIVEL DE GRUP

Indicatori (Valorile sunt exprimate în lei)	Perioada precedentă	Perioada curentă
	(30 septembrie 2022)	(30 Septembrie 2023)
Indicatorul lichidității curente (coeficient) (Active curente / Datorii curente)	2,39	2,04
Indicatorul lichidității imediate (coeficient) (Active curente - Stocuri / Datorii curente)	1,27	1,01
Indicatorul gradului de îndatorare (%) (Capital împrumutat / Capital propriu)	14,84%	4,76%
ROA – Rentabilitatea activelor (%) (Profit net / Active)	10,53%	6,76%
ROE – Rentabilitatea financiară (%) (Profit net / Capitaluri proprii)	18,05%	11,60%
Marja la rezultatul operațional (%) (Rezultatul operațional / CA)	28,37%	17,73%
Marja la rezultatul net (%)	24,30%	15,74%

<hr/>		
<i>(Profit net / CA)</i>		
Viteza de rotație a activelor imobilizate (coeficient)	1,88	1.89
<hr/>		
<i>(Cifra de afaceri / Active imobilizate)</i>		
Viteza de rotație a debitelor-clienți (zile)	76,95	79.22
<hr/>		
<i>(Sold mediu clienți / CA x 270)</i>		

Președinte CA,
Molnar Gabor

Sîngeorgiu de Mureș
La data de 14.11.2023

COMUNICAT

Societatea AAGES S.A., cu sediul în Sîngeorgiu de Mureș, Strada Agricultorilor, Nr. 16, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Mureș sub nr. J26/577/1991 și având codul de identificare fiscală RO1196550,

În conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Regulamentul 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, dorește să informeze actualii și potențialii investitori cu privire la posibilitatea consultării situațiilor trimestriale consolidate ale Grupului AAGES întocmite conform IFRS pentru trimestrul III 2023, începând cu data de 14.11.2023, la sediul societății din Sîngeorgiu de Mureș, Strada Agricultorilor nr.16, județul Mureș, de luni până vineri între orele 8⁰⁰ – 16⁰⁰, precum și pe website-ul societății la adresa de internet www.aages.ro secțiunea *Relații cu investitorii / Investor Relations*.

Raportul poate fi consultat si in link-ul de mai jos.

Menționăm că situațiile financiare trimestriale întocmite conform IFRS la data de 30.09.2023 nu sunt auditate.

SOCIETATEA AAGES S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Molnar Gabor