

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL  
S.C. A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.  
PENTRU SEMESTRUL I 2024**

Raportul semestrial conform prevederilor anexei nr. 14 din Regulamentul ASF nr. 5/2018

Data raportului: 07.08.2024

Denumirea societatii comerciale: S.C. A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.

Sediul social: Loc. Ghimbav, Str. Fagarasului, Nr. 26, Jud. Brasov

Numarul de telefon/fax: 0268/ 258.435

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 1133390

Numar de ordine in Registrul Comertului: J08/453/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB AERO

Capitalul social subscris si varsat: 610.193,54 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de S.C. A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.: actiuni nominative in valoare de 12,82 lei actiunea

## 1. Situatia economico-financiara

Evolutia principalelor elemente de bilant comparative cu semestrul I 2024 se prezinta astfel:

Explicatii	30.06.2023	30.06.2024	2024-2023
Active imobilizate	1.367.954	1.183.185	-184.769
Creante	135.424	632.299	496.875
Active circulante	1.464.896	1.839.472	374.576
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an	1.084.151	1.201.277	117.126
Provizioane			
Capitaluri proprii	1.152.320	1.368.258	215.938

La 30.06.2024 , pe grupe principale de active situatia se prezinta astfel:

**Imobilizarile corporale** au o valoare contabila neta de 1.183.185 lei in descrestere cu 13.51 % fata de 30.06.2023, scaderea valorii contabile nete datorandu-se amortizarilor inregistrate imobilizarilor conform legii.

**Creantele** au crescut cu 496.875 lei comparativ cu aceeași perioada a anului trecut datorita: avansurilor pentru cumparari bunuri, concedii medicale de incasat si unele creante comerciale. La 30.06.2024 creanta neincasata de la SC Matechnik Impres SRL -societate afiliata, este in valoare de 0 lei. Societatea are creante bugetare in valoare de 36.429 lei.

**Datoriile** ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mica de un an au crescut cu 117.126 lei fata de semestrul I al anului 2024 ca urmare a datoriilor comerciale neajunse la scadenta .

**Capitalurile proprii** au crescut cu aproximativ 18.73 % fata de aceasi perioada a anului trecut pe seama rezultatelor financiare inregistrate la sfarsitul perioadei de raportare, pierdere mai mica fata de aceasi perioada a anului 2023 .

Contul de profit si pierdere se prezinta astfel:

Explicatii	30.06.2023	30.06.2024	2024/2023
Venituri din exploatare	901.172	796.670	-104.502
Venituri financiare	2.310	11.345	9.035
Venituri totale	903.482	808.015	-1.143.444
Cheltuieli de exploatare	1.298.430	1.041.126	-257.304
Cheltuieli financiare	26.291	21.471	-4.820
Cheltuieli totale	1.324.721	1.062.596	-262.125
Pierdere bruta	421.239	254.581	-166.658
Profit brut	0	0	0

Nivelul indicatorilor prezentati in contul de profit si pierdere pentru perioada 1.01.2024-30.06.2024, au cunoscut in ansamblu o scadere fata de aceiasi perioada a anului precedent.

**Veniturile din exploatare** au scazut cu 10.57 % deoarece nu a fost recoltata toata productia anului in curs pana la 30.06.2024.

**Cheltuielile de exploatare** au scazut cu 19.82 % fata de aceasi perioada a anului trecut cauza principala fiind scaderea cheltuielilor cu materiile prime si materialele, a cheltuielilor cu energia si a cheltuielilor cu prestatiile externe .

**Cheltuielilor financiare** inregistreaza o usoara scadere in primul semestru al anului 2024 fata de perioada similara a anului trecut, scaderea fiind nesemnificativa.

#### Cash flow:(lei)

- Flux de numerar din activitati de exploatare: -18.036 lei
- Flux de numerar din activitati de investitii: 0 lei
- Flux de numerar din activitati de finantare: 0 lei
- Fluxuri de numerar: -18.036 lei
- Numerar la inceputul perioadei: 19.817 lei
- Numerar la finele perioadei: 1.781 lei

## **2. Analiza activitatii societatii comerciale**

S.C. A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A. are drept scop prestarea de servicii in agricultura, cultivarea plantelor agricole pe terenuri arendate .

### **Elemente de evaluare generala:**

- a) Pierdere contabila: 259.095 lei
- b) cifra de afaceri: 542.266 lei
- c) export: nu este cazul
- d) lichiditate: - disponibil in cont si casa: 1.781 lei

Cifra de afaceri a scazut cu 10.57 % fata de semestrul I 2023. Aceasta scadere se datoreaza faptului ca nu s-a finalizat tot recoltatul pana la 30.06.2024.

Societatea a inregistrat cheltuieli financiare in valoare de 21.471 lei reprezentand dobanzile achitate pentru creditele in derulare si diferente de curs valutar.

Societatea a inregistrat in prima parte a anului pierdere contabila ca urmare a caracterului de sezonalitate al afacerii.

Se estimeaza ca nu exista evenimente sau factori de incertitudine care sa afecteze lichiditatea societatii in perioada urmatoare.

Societatea nu este afectata in prezent de nici o criza globala energetica, insa incearca sa optimizeze costul achizitiilor de materiale printr-o negociere ferma a pretului si termenelor de plata prelungite.

Raportarea contabila la semestrul I 2024 nu a fost auditata de un auditor financiar.

## **3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale**

Societatea in semestrul I 2024 nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

Nu exista modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de catre societate.

## **4. Tranzactii semnificative**

Nu este cazul.

**Presedinte C.A.,**

**Morariu Octav**

