

Raportul anual conform Regulamentului nr. 5/2018 Anexa nr.15

Pentru exercițiul financiar: **2023**

Data raportului: **29.04.2024**

Denumirea societății comerciale: **ROMÂNOFIR S.A.**

Sediul social: **Tălmăciu, str. Piața Textiliștilor nr. 17**

Numărul de telefon/fax: **0269/555300**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO816263**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J32/157/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: : **Piața AeRO a Sistemului Alternativ de Tranzacționare administrat de B.V.B.**

Capitalul social subscris și vărsat: **1.261.590 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- **ACȚIUNI NOMINATIVE** în număr de **504.636** la valoarea de **2,5 lei / acțiune**.

Valoarea totală de piață la 31 decembrie 2023 este de **10.092.720 lei**, adică **504.636 acțiuni x 20 lei/acțiune**, preț de tranzacționare.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale.

Activitatea principală este cea de fabricare a aței de cusut și lucru de mână.

b) Decembrie 1991

c) Nu este cazul

d) În cursul anului 2023 au fost achiziționate active în valoare de **8.500.542 lei**

e) Nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) În anul 2023 am realizat un profit brut în sumă **2.203.530 lei**, respectiv un profit net de **1.834.657 lei**.

b) Cifra de afaceri a fost în scădere în 2023 față de anul 2022 cu **15,7 %**, respectiv de la suma de **10.928.527 lei** la **9.211.066 lei**.

c) Nu este cazul.

d) Cheltuielile cu materiile prime și consumabile au scăzut cu **16,87 %**.

Cheltuielile cu energia și apa au scăzut cu **43,23 %**. Cheltuielile cu prestații terți au crescut cu **1,31 %**. Fondul de salarii a crescut cu **1,09 %**.

1.1.2. SC ROMÂNOFIR SA produce și comercializează:

* ață de cusut și lucru de mână: - 100% bumbac
- 67% poliester și 33 % bumbac

* fire pentru: - țesături
- tricotaje

a) Piața pe care se comercializează produsele realizate este atât cea internă cât și externă. Cea mai mare parte a livrărilor se realizează direct de la sediul firmei. Livrarea se face pe bază de contract și factură fiscală.

b) Ponderea fiecărei categorii de produse în veniturile totale și în totalul cifrei de afaceri ale societății pentru ultimii patru ani este :

	2023	2022	2021	2020	2019
Ață ,Fire	3.270.909	4.948.046	4.158.760	3 763 433	4 584 096
Redev, chirii	2.599.520	2.103.233	2.015.608	1 883 784	1 714 275
Activ diverse	3.026.700	3.636.100	1,701.426	1 507 371	1 598 470

c) Nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)
Materia primă și materialele necesare procesului de producție se achiziționează din import, din Uzbekistan, precum și din România. Consumul de materie primă a scăzut față de anul trecut. Stocul de materie primă la sfârșitul anului a fost de 497.021 RON.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Ața de cusut și lucrul de mână a înregistrat o scădere de la an la an datorită scăderii puterii de cumpărare a populației, mai ales a celei din mediul rural.

Producătorii de ață de cusut din România se confruntă cu o concurență mare datorită introducerii pe piața internă a unor cantități mari de ață din import.

Vanzările au loc pe piața internă la persoane fizice și juridice. Societatea nu e dependentă de un anumit beneficiar. Datorită importurilor cu preț mai mic decât costul producției societății există riscul ca pe termen mediu și lung societatea să piardă din clienți, cu mici șanse de înlocuire a acestora. Societatea nu are calculată o cotă de piață.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) La sfârșitul anului 2023 societatea a înregistrat un număr de 67 salariați dintre care 8% cu studii superioare și 89% cu studii medii, 3% cu studii generale.

b) Raporturile dintre administratori și angajați sunt cele care decurg din contractele de administrare și contractul colectiv de muncă la nivel de societate.

1.1.6. Societatea deține Autorizație de mediu și nu prezintă un risc de poluări semnificative. Nu există litigii în acest sens.

1.1.7. Nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare a societății a fost efectuată în acord cu principiile și regulile care stau la baza contabilității. Imobilizările corporale au fost amortizate folosind amortizarea liniară. Activele circulante au fost înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea au fost evaluate și înregistrate în contabilitate folosind metoda costului mediu ponderat. Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent. Creanțele și datoriile au fost evidențiate în contabilitate pe feluri de creanțe și datorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică. Contabilitatea disponibilităților în bancă și casieria societății, precum și mișcarea acestora ca urmare a încasărilor și plăților efectuate a fost ținută distinct în lei și valută, la cursul zilei, respectându-se Regulamentul operațiunilor de casă și a Regulamentelor emise de BNR. Dobânzile de plătit și de încasat aferente exercițiului financiar în curs au fost înregistrate la cheltuieli financiare, respectiv venituri financiare. Politicile contabile aplicate de societate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare anuale simplificate au respectat conceptele de bază ale contabilității: principiul prudenței, continuității activității, permanenței metodelor, necompensării, precum și a celorlalte principii ale contabilității în concordanță cu normativele și legislația în vigoare.

1.1.9. În cursul anului 2023 societatea a fost afectată de creșterea costului cu utilitățile publice prin majorarea prețurilor la energia electrică, gaz metan, materii prime.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. SC ROMÂNOFIR S.A. deține terenuri în valoare de 517.118,97 lei. Pe aceste terenuri sunt amplasate clădirile și construcțiile societății. Principalele utilaje folosite în procesul tehnologic sunt: linie bataj, carde, laminor, reunitor benzi, mașină de pieptănat, flayer, mașină de filat, mașină de bobinat, mașină de răsucit cu dublă torsiune, mașină de bobinat din scul, mașină de sculuit, mașină

de gazat, uscător continuu în scul, centrifugă de uscat sculuri, mașină de neutralizat, mașină de mercerizat, mașină de vopsit, mașină de batirat, aparat de laborator USTER etc.

2.2. Imobilizările corporale sub formă de construcții, instalații tehnice, mijloace de transport și alte active corporale, la sfârșitul anului 2023, au o valoare netă de 9.212.953 lei. Amortizarea folosită este cea liniară.

2.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului datorită unei erori de carte funciară, la două hale societatea e proprietară doar pe teren fără a fi proprietară pe clădiri. Se intenționează corectarea acestei situații în cel mai scurt timp posibil.

Capacitățile de producție sunt la sediul societății. Gradul de uzură este destul de avansat – la utilajele de producere a aței nu s-au mai făcut modernizări sau achiziții de peste 30 de ani. La clădiri s-a început renovarea acestora cu banii încasați din chirii.

2.4. Nu este cazul

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Piața din România pe care se negociază valorile mobiliare emise de ROMÂNOFIR S.A. este Piața AeRO a Sistemului Alternativ de Tranzacționare administrat de B.V.B. Acțiunile se tranzacționează pe sistemul AeRO al BVB sub simbolul ROOF. În ultimii patru ani a acordat un dividend brut de 0,75 lei/acțiune în 2019 și 1,50 lei/acțiune în 2020. Datorită costurilor mari necesare pentru renovarea clădirilor proprietatea societății începând cu anul 2021 și pe viitor nu se mai intenționează acordarea de dividend.

3.2. Nu s-au distribuit dividende.

3.3. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni
Societatea are răscumpărate 5.555 acțiuni din perioada în care acțiunile societății erau tranzacționate la SIBEX. Aceste acțiuni sunt în curs de anulare prin Hotărârea AGEA din data de 28.02.2023.

3.4. Nu este cazul.

3.5. Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Conducerea societății a fost asigurată de un consiliu de administrație format din 3 membri, respectiv:

a)

Numele și prenumele	Calificare	Funcția
ABE Nicolas	Economist	Membru
STOICA Sorin Flaviu	Inginer	Președinte
DAN Florin	Inginer	Membru

b) Nu este cazul.

c) 79.40 % din capitalul emitentului prin LANCO SRL

d) Nu este cazul.

4.2. Lista membrilor conducerii executive:

- ABE Nicolas Director General de la data de 17.06.2021
- ENACHE Ion Director Tehnic

a) Persoanele sus menționate fac parte din conducerea executivă
Dan Florin - Economist -53 de ani-deține 341 acțiuni

4.3. Administratorii și membrii conducerii executive nu au fost implicați în litigii sau proceduri administrative în activitatea acestora în cadrul emitentului.

5. Situația financiară

a) Dacă analizăm date din situația financiară la 31.12.2023 se observă că, activele imobilizate au crescut în anul 2023 față de 2022 cu 2.978.638 lei. Activele circulante au crescut cu 22,68 % față de anul precedent, respectiv suma de 8.994.250 lei față de 7.331.199 lei.

b) Contul de profit și pierderi reflectă nivelul veniturilor și cheltuielilor după natura acestora rămânând ca structură la fel ca în anul 2022. Ponderea lor se modifică. Cifra de afaceri a scăzut cu 15,71 %. S-a realizat un profit brut de 2.203.530 lei, impozitul pe profit fiind de 368.873 lei, rezultând un profit net de 1.834.657 lei.

c) Analizând schimbările intervenite în nivelul numerarului observăm că acesta a crescut la suma de 2.555.230 lei, prin bancă operându-se atât salarii și plățile către diverși furnizori, cât și datoriile către bugetele locale și centrale.

PRESEDINTE CA
Stoica Sorin Flaviu

