

# **RAPORT SITUAȚII FINANCIARE PRELIMINARE CONSOLIDATE**

**31 Decembrie 2017**

ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE LEGII NR. 24/2017 ȘI A REGULAMENTULUI NR. 1/2006  
PRIVIND EMITENȚII ȘI OPERAȚIUNILE CU VALORI MOBILIARE

## **AAGES S.A.**

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

**Data raportului:** 14.02.2018

**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

Situațiile financiare consolidate preliminare au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2017.

Rezultatele efective pot diferi de valorile estimate. Estimările și ipotezele care stau la baza acestora sunt revizuite periodic. Revizuirile estimărilor contabile sunt recunoscute în perioada în care estimarea a fost revizuită și în perioadele viitoare afectate.

Politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent asupra tuturor perioadelor prezentate în situațiile financiare individuale preliminare întocmite în conformitate cu IFRS.

Situațiile financiare individuale conform IFRS auditate vor fi prezentate pe data de 27.04.2018, conform Calendarului de raportare financiară pentru anul 2018.

## **1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ**

## 1.1 ANALIZA SITUAȚIEI CONSOLIDATE A POZIȚIEI FINANCIARE A GRUPULUI

Indicatori active (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017	Evoluție 2017/2016 (lei)	Evoluție (%)
<b>Active pe termen lung</b>	<b>10.704.061</b>	<b>10.944.402</b>	<b>+ 240.341</b>	<b>+ 2,25%</b>
Imobilizări corporale	9.791.976	10.053.728	+ 261.752	+ 2,67%
Investiții imobiliare	600.109	600.109	0	0,00%
Imobilizări necorporale	311.976	290.564	- 21.412	- 6,86%
<b>Active curente</b>	<b>19.170.259</b>	<b>21.442.865</b>	<b>+ 2.272.606</b>	<b>+ 11,85%</b>
Stocuri	8.967.995	13.086.882	+ 4.118.887	+ 45,93%
<b>Creanțe comerciale și similare</b>	<b>5.631.585</b>	<b>5.355.671</b>	<b>- 275.914</b>	<b>- 4,90%</b>
Creanțe comerciale	4.780.499	4.855.091	+ 74.592	+ 1,56%
Cheltuieli în avans	17.954	16.022	- 1.932	- 10,76%
Alte creanțe	833.132	484.558	- 348.574	- 41,84%
Depozite și alte valori similare	1.210.105	1.232.858	+ 22.753	+ 1,88%
Numerar și echivalente	3.360.574	1.767.454	- 1.593.120	- 47,41%
<b>Total active</b>	<b>29.874.320</b>	<b>32.387.267</b>	<b>+ 2.512.947</b>	<b>+ 8,41%</b>

- Activele pe termen lung s-au menținut aproximativ la același nivel înregistrat la finalul lunii decembrie 2016, cu o ușoară creștere (+2,25%)
- Activele curente au crescut cu 11,85% în perioada analizată, în special datorită creșterii valorice a stocurilor cu 45,93%
- Nivelul creanțelor comerciale s-a păstrat aproximativ la același nivel din anul precedent, în timp ce depozitele deținute la sfârșitul perioadei de raportare au crescut cu 1,88%.

Indicatori datorii (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017	Evoluție 2017/2016 (lei)	Evoluție (%)
<b>Datorii pe termen scurt</b>	<b>9.055.314</b>	<b>9.926.689</b>	<b>+ 871.375</b>	<b>+ 9,62%</b>
Împrumuturi bancare	4.806.099	5.128.067	+ 321.968	+ 6,70%
Datorii comerciale	3.381.578	3.205.526	- 176.052	- 5,21%
Venituri amânate	120.966	66.842	- 54.124	- 44,74%
Impozit pe profit curent	205.602	0	-	-
Alte datorii pe termen scurt	541.069	1.526.254	+ 985.185	+ 182,08%
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>1.296.359</b>	<b>1.246.042</b>	<b>- 50.317</b>	<b>- 3,88%</b>
Împrumuturi bancare	0	0	-	-
Datorii comerciale	0	0	-	-
Venituri amânate	1.258.405	1.159.074	- 99.331	- 7,89%
Impozit pe profit amânat	37.954	25.509	- 12.445	- 32,79%
Alte datorii pe termen lung	0	61.459	-	-
<b>Total datorii</b>	<b>10.351.673</b>	<b>11.172.731</b>	<b>+ 821.058</b>	<b>+ 7,93%</b>

- Ponderea semnificativă în totalul datoriilor pe termen scurt la sfârșitul anului 2017 o dețin obligațiile față de instituțiile bancare (împrumuturi pe termen scurt) în sumă de 5,12 mil lei, în creștere cu 6,7% față de nivelul înregistrat în aceeași

perioadă a anului 2016

- Datoriile comerciale s-au diminuat față de anul 2016 cu 5,2%, ajungând la nivelul de 3,2 mil lei
- Societatea nu deține obligații față de bănci și parteneri comerciali cu termen de exigibilitate mai mare de un an

Indicatori capitaluri (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017	Evoluție 2017/2016 (lei)	Evoluție (%)
<b>Capital social</b>	<b>2.706.342</b>	<b>2.706.342</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Capital social subscris	2.000.000	2.000.000	0	0,00%
Ajustări la inflație a cap social	706.342	706.342	0	0,00%
<b>Rezerve</b>	<b>1.501.118</b>	<b>1.627.460</b>	<b>+ 126.342</b>	<b>+ 8,42%</b>
Rezerve legale	224.371	355.526	+ 131.155	+ 58,45%
Rezerve din reevaluare	984.498	979.686	- 4.812	- 0,49%
Alte rezerve	292.249	292.249	0	0,00%
<b>Rezultat reportat</b>	<b>13.454.668</b>	<b>14.971.513</b>	<b>+ 1.516.845</b>	<b>+ 11,27%</b>
Interese minoritare	1.860.519	1.909.221	+ 48.702	+ 2,62%
<b>Total capital propriu</b>	<b>19.522.647</b>	<b>21.214.536</b>	<b>+ 1.691.889</b>	<b>+ 8,67%</b>
Total capital atribuibil proprietarilor Grupului	17.662.128	19.305.315	+ 1.643.187	+ 9,30%
Interese minoritare	1.860.519	1.909.221	+ 48.702	+ 2,62%

- Rezultatul reportat a înregistrat o creștere cu 11,27% în perioada analizată
- Capitalurile proprii au înregistrat o evoluție pozitivă, crescând la finalul anului 2017 până la valoarea de 21,2 mil lei, respectiv cu 8,6% față de perioada precedentă

## 1.2 ANALIZA REZULTATULUI GLOBAL AL GRUPULUI

Indicatorii rezultatului global (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017	Evoluție (lei) 2017/2016 (lei)	Evoluție (%)
<b>Venituri operaționale</b>	<b>24.945.093</b>	<b>28.471.187</b>	<b>+ 3.526.094</b>	<b>+ 14,14%</b>
Cifra de afaceri netă	23.505.033	25.090.831	+ 1.585.798	+ 6,75%
Venituri aferente producției în curs de execuție	1.332.113	3.245.046	+ 1.912.933	+ 143,60%
Alte venituri operaționale	107.948	135.310	+ 27.362	+ 25,35%
<b>Cheltuieli operaționale</b>	<b>21.395.870</b>	<b>25.307.908</b>	<b>+ 3.912.038</b>	<b>+ 18,28%</b>
Cheltuieli materiale și mărfuri	10.957.619	12.376.140	+ 1.418.521	+12,95%
Cheltuieli cu personalul	6.017.299	7.824.114	+ 1.806.815	+ 30,03%
Ajustări imobilizări	1.349.271	492.958	- 856.313	- 63,46%
Ajustări active curente	-462.766	87.484	-	-
Alte cheltuieli operaționale	3.534.447	4.527.212	+ 992.765	+ 28,09%
<b>Rezultat operațional</b>	<b>3.549.223</b>	<b>3.163.279</b>	<b>- 385.944</b>	<b>- 10,87%</b>

- Cifra de afaceri a crescut cu 6,75%

- Cheltuielile operaționale au crescut mai mult decât veniturile operaționale, generând un profit operațional mai scăzut cu 10,8% față de perioada anterioară în special pe fondul creșterii cheltuielilor cu materialele și mărfurile (+12,9%) care dețin ponderea semnificativă în totalul cheltuielilor operaționale

Indicatorii rezultatului global (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017	Evoluție (lei) 2017/2016 (lei)	Evoluție (%)
Venituri financiare	1.307.568	316.302	- 991.266	- 75,81%
Cheltuieli financiare	970.614	349.864	- 620.750	- 63,95%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>336.954</b>	<b>-33.562</b>	-	-
Profit / Pierdere înainte de taxare	3.886.177	3.129.717	- 756.460	- 19,47%
Impozitul pe profit curent	542.125	424.968	- 117.157	- 21,61%
Impozitul pe profit amânat	161.566	-32.660	-	-
<b>Rezultat net</b>	<b>3.182.487</b>	<b>2.737.409</b>	<b>- 445.078</b>	<b>- 13,99%</b>
Atribuibil proprietarilor	2.788.622	2.588.594	- 200.028	- 7,17%
Atribuibil intereselor minoritare	393.865	148.815	- 245.050	- 62,22%

- Societatea a înregistrat o pierdere de 33 mii lei din activitatea financiară, pe fondul scăderii veniturilor financiare în anul 2017 față de anul 2016
- Profitul net înregistrat la 31 decembrie 2017 a fost de 2,73 mil lei, în scădere cu 13,9% față de perioada precedentă

**Președinte CA,**  
Molnar Gabor Jozsef

Sîngeorgiu de Mureș  
La data de 14.02.2018



## 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, Regulamentul 1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare și Calendarul financiar pentru anul 2018, dorește să informeze actualii și potențialii investitori cu privire la posibilitatea consultării situațiilor preliminare consolidate ale grupului AAGES întocmite conform IFRS pentru anul 2017, începând cu data de **14.02.2018**, la sediul societății din Sîngeorgiu de Mureș, Strada Agricultorilor nr.16, județul Mureș, de luni până vineri între orele 8<sup>00</sup> – 16<sup>00</sup>, precum și pe website-ul societății la adresa de internet [www.aages.ro](http://www.aages.ro) secțiunea *Relații cu investitorii / Investor Relations*.

Menționăm că situațiile financiare preliminare consolidate întocmite conform IFRS pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017 nu sunt auditate.

Pentru detalii suplimentare vă stăm la dispoziție:

**Molnar Etelka**

Email: [investor.relations@aages.ro](mailto:investor.relations@aages.ro)

Tel: +40.265.213.043

Fax: +40.265.215.769

**SOCIETATEA AAGES S.A.**

**Președintele Consiliului de Administrație**

Molnar Gabor Jozsef