

Nr. 2074/31.10.2023

Către: Bursa de Valori București
Autoritatea de Supraveghere Financiară

RAPORT TRIMESTRIAL

conform Legii nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare

și operațiuni de piață și Regulamentului A.S.F. nr.5/2018

Data raportului: 31.10.2023

Denumirea entității emitente: Societatea INDEPENDENȚA S.A. Sibiu

Sediul social: Sibiu, str. Ștefan cel Mare 152-154

Nr. telefon: 0269/505000 0269/505004; fax: 0269/505012

Nr. de ordine în Registrul Comerțului: J32/210/1991

Codul de înregistrare fiscală: RO2577677

Codul LEI: 25490091KLO2C4QIHD11

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - Piața SMT

Capitalul social subscris și vărsat: 7.179.235 lei

1. Prezentare generală a societății

Societatea INDEPENDENȚA S.A. SIBIU înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J32/210/1991 , CUI 2577677, este persoană juridică română deținută public.

Funcționează ca o societate pe acțiuni conform Legii 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, având drept activitate principală fabricarea utilajelor pentru metalurgie, cod CAEN 2891.

Societatea Independența S.A. a fost înființată pe structura fostei întreprinderi Independența Sibiu, funcționând ca societate pe acțiuni conform Legii 31/1990 republicată, cu durata de funcționare nelimitată.

Este societate deținută public, acțiunile fiind tranzacționate pe piața bursieră RASDAQ din data de 30.07.1997. Începând cu data de 20.04.2015 acțiunile sunt tranzacționate pe BVB.



Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare societatea aplică reglementările contabile armonizate cu directivele europene și Standardele Internaționale de contabilitate.

Societatea Independența S.A. își desfășoară activitatea în municipiul Sibiu, strada Ștefan cel Mare nr.152-154.

2. Prezentarea principalelor imobilizări necorporale la data de 30.09.2023

NU este cazul.

3. Prezentarea imobilizărilor financiare la data de 30.09.2023

Garanții de bună execuție acordate clienților în valoare de 25.963,06 lei.

4. Situația stocurilor la data de 30.09.2023

TOTAL STOCURI	1.101.402 lei
din care:	
- materii prime și materiale consumabile	109.212 lei
- produse în curs de execuție	127.807 lei
- produse finite	862.293 lei
- avansuri stocuri	2.090 lei

în funcție de vechime, situația se prezintă astfel:

Stoc materii prime și materiale consumabile	109.212 lei
din care:	
- până la 1 an	44.386 lei
- între 1-2 ani	64.826 lei
- peste 2 ani	-
Stoc produse în curs de execuție	127.807 lei
din care:	
- până la 1 an	127.807 lei
- între 1-2 ani	-
- peste 2 ani	-

Producția societății se bazează pe produse unicate executate după proiectele partenerilor. Distribuția produselor către beneficiari se execută pe bază de comenzi ferme și contracte comerciale încheiate între societate și beneficiari.

5. Situația creanțelor la data de 30.09.2023

TOTAL CREANȚE	1.984.943 lei
din care:	
- până la 3 luni	777.414 lei
- între 3-12 luni	3.453 lei
- peste 12 luni	1.204.076 lei

Societatea a acordat în anul 2020 un împrumut în valoare de 2.000.000 lei societății Casa Albă-Independența S.A. Sibiu din care a restituit 800.000 lei, rămânând un sold de 1.200.000 lei.

6. Situația datoriilor la data de 30.09.2023

TOTAL DATORII	1.559.818 lei
din care:	
- până la 3 luni	982.771 lei
- între 3-12 luni	43.924 lei
- peste 1 an	533.123 lei

Datoriile în valoare de 389.576 lei până la 3 luni sunt datoriile curente. Datoriile mai vechi de un an sunt garanții încasate de la clienții cu contracte de închiriere.

7. Situația litigiilor

În momentul de față societatea se află în litigiu în următoarea cauză:

- dosar 138/85/2021 litigiu cu ANAF, cauză recuperare venituri la persoane juridice pentru persoane cu handicap neîncadrate în valoare de 73.315 lei reținute de ANAF.

8. Analiza privind realizarea indicatorilor financiari la data de 30.09.2023.

Situația patrimonului

lei

Indicator	01.01.2023	30.09.2023	Diferențe (2-1)
Active imobilizate	32.650.600	34.143.274	+1.492.674
Stocuri	1.177.464	1.101.402	-76.062
Creanțe	2.126.556	1.984.943	-141.613
Investiții pe termen scurt	1.100.000	700.000	-400.000
Disponibilități	225.065	752.117	+527.052
Cheltuieli în avans	-	-	-
TOTAL ACTIV	37.279.685	38.681.736	+1.402.051
Datorii	1.212.305	1.559.818	+347.513
Provizioane	109.572	109.701	+129
Venituri în avans	-	-	-
Capital social	7.179.235	7.179.235	0
Rezerve	28.720.652	28.672.848	-47.804
Profit sau pierdere reportată	-1.161.413	-157.642	+1.003.771
Profit sau pierdere exercițiu	+1.219.334	+1.317.776	+98.442
Repartizarea profitului	-	-	-
TOTAL PASIV	37.279.685	38.681.736	+1.402.051

Bugetul de venituri și cheltuieli

lei

Indicator	BVC 30.09.2023	Realizat 30.09.2023	Realizat 30.09.2022	Diferente (2-1)	Diferente (2-3)
0	1	2	3	4	5
Venituri din exploatare, total din care:	6.210.250	6.186.761	6.069.173	-23.489	+117.588
Venituri din vânzarea produselor	1.538.000	1.513.752	2.211.618	-24.248	-697.866
Venituri din lucrări exec. și serv. prestate	0	50.168	0	+50.168	+50.168
Venituri din redevențe, chirii	3.061.000	2.967.402	1.834.864	-93.598	+1.132.538
Venituri din vânzarea mărfurilor	40.000	273.210	208.408	+233.210	+64.802
Variația stocurilor	+3.000	+207.969	-2.425	+204.969	+210.394
Producția realiz.pt.scopuri proprii și capit.	0	0	0	0	0
Alte venituri din exploatare	1.568.250	1.174.260	1.816.708	-393.990	-642.448
Cheltuieli din exploatare, total din care:	4.750.800	4.676.251	4.721.885	-74.549	-45.634
cheltuieli cu materiile prime, materiale	428.000	482.065	357.571	+54.065	+124.494
cheltuieli cu utilitățile	1.273.000	995.791	1.013.481	-277.209	-17.690
cheltuieli privind mărfurile	800	3.716	575.921	+2.916	-572.205
cheltuieli cu personalul	1.854.400	1.856.980	1.608.642	+2.580	+248.338
# salarii și indemnizații	1.807.500	1.812.466	1.567.039	+4.966	+245.427
# asigurări și protecție socială	46.900	44.514	41.603	-2.386	+2.911
amortizare	378.000	421.002	251.915	+43.002	+169.087
ajustari privind provizioanele, active circulante	-69.400	-64.319	-745.519	+5.081	+681.200
cheltuieli privind prestațiile externe	603.000	601.885	1.320.496	-1.115	-718.611
cheltuieli cu impozite și taxe	263.000	310.749	271.824	+47.749	+38.925
alte cheltuieli de exploatare	20.000	68.382	67.563	+48.382	+819
Profit sau pierdere din exploatare	+1.459.450	+1.510.510	+1.347.288	51.060	+163.222
Venituri financiare	101.000	69.271	86.334	-31.729	-17.063
Cheltuieli financiare	210	1.063	970	+853	+93
Profit sau pierdere financiare	+100.790	+68.208	85.364	-32.582	-17.156
Venituri totale	6.311.250	6.256.032	6.155.507	-55.218	+100.525
Cheltuieli totale	4.750.410	4.677.314	4.723.145	-73.096	-45.831
Profit sau pierdere brută	1.560.840	1.578.718	1.432.362	+17.878	+146.356

La 30.09.2023 societatea înregistrează :

- "Alte venituri din exploatare" după cum urmează:

- venituri din refacturare utilități, alte venituri 1.171.886 lei

- venituri din despăgubiri, amenzi, penalități 2.374 lei

- "Alte cheltuieli de exploatare" după cum urmează:

- despăgubiri, amenzi, penalități - 2.332 lei

- alte cheltuieli de exploatare - 66.050 lei

Veniturile, cheltuielile și rezultatul din exploatare estimate a se realiza în trim. IV 2023

lei

Indicator	Realizat trim. IV 2022	Estimat trim. IV 2023
Venituri din exploatare	1.387.092	2.225.616
Cheltuieli din exploatare	1.413.367	1.598.509
Rezultat din exploatare	-26.275	+627.107

Indicatori financiari la 30.09.2023

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	4.538.462/1.559.818 = 2,91
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	-
Viteza de rotație a debitelor	Sold mediu clienți/ Cifra de afaceri x 270 zile	834.507/4.804.532 x 270= 46,90 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri /Active imobilizate	4.804.532/34.143.274= 0,14

Situația fluxului de trezorerie la 30.09.2022

	30.09.2022	30.09.2023
+ Profit (+) sau Pierdere (-)	+1.183.761	+1.317.776
+ Amortizări și provizioane	251.915	421.002
- Variația stocurilor (+ -)	+241.173	-76.062
- Variația creanțelor (+ -)	+1.090.682	-141.613
- Variația investițiilor pe termen scurt (+ -)	-3.100.000	-400.000
+ Variația datoriilor (+ -)	+99.956	+347.513
= + Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	+3.303.777	+2.703.966
+ Sume din vânzarea și valorif. active și mijloace fixe	630.847	-
- Investiții efectuate - total din care:	3.975.309	1.979.598
- Achiziționate + alte cheltuieli de investiții	3.975.309	1.979.598
- Executate în regie proprie	-	-
= + Flux de numerar din activitatea de investiții (B)	-3.344.462	-1.979.598
+ Variația creditelor și împrumuturilor din care:	-	-
+ Credite pe termen scurt de primit	-	-
- Restituiri de credite pe termen scurt	-	-
= + Flux de numerar din activitatea financiară (C)	-	-
- Variația altor elemente de activ (+ -)	-397.096	-486.924
+ Variația altor elemente de pasiv (+ -)	-880.764	-684.240
= +Flux de numerar din alte activități (D)	-483.668	-197.316
Disponibilități bănești la începutul perioadei	751.951	225.065
= +Flux de numerar net (A+B+C+D)	-524.353	+527.052
= Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	227.598	752.117

Indicatori operaționali

Indicator	30.09.2022	30.09.2023	%
Timpul mediu de producție/contract (ore)	120,64	272,70	226,04
Randamentul productivității muncii	1,53	1,37	89,54
Gradul de utilizare al capacității de producție (%)	39,00	34,00	87,18

Indicator	30.09.2023
Suprafața închirială (mp)	33.385
Suprafața închiriată (mp)	28.181
Suprafața liberă (de închiriat-mp)	5.204
Nr. contracte în derulare	48
Nr. contracte reziliate	1

9. Situația îndeplinirii programului de investiții până la data de 30.09.2023 și estimări la trim. IV 2023

Programul de investiții continuă și în anul 2023 pentru implementarea programului de restructurare a societății aprobat de acționari.

Din programul de investiții aprobat în AGOA din 13.12.2021, de 1.500.000 euro și nefinalizate în anul 2022, până la data de 30.09.2022 societatea a cheltuit pentru investiții suma de 240.527 euro.

Din programul de investiții aprobat în AGOA din 23.11.2022, de 1.950.000 euro s-au cheltuit pentru investiții suma de 171.269 euro reprezentând:

- reabilitare fațade si interioare hală SUM	93.785 eur
- proiect reabilitare hală Turnătorie	19.176 eur
- reabilitare hală	58.308 eur

În trimestrul IV 2022 se preconizează a se realiza investiții în valoare de 417.993 eur.

Mențiuni privind amortizarea calculată până la 30.09.2023 și estimări până la data de 31.12.2023

Până la 30.09.2023, valoarea amortizării cuprinse în cheltuieli este de 421.217 lei.

Pentru trimestrul IV amortizarea calculată va fi de 149.043 lei, total amortizare pentru anul 2023 - 570.260 lei (81% amortizare aferentă clădirilor și 19% amortizare aferentă utilajelor). Metoda de calcul a amortizării este în sistem liniar.

Societatea a generat în 2021 un complex program de restructurare continuat și în anul 2023, program ce și-a propus :

- să redimensioneze producția ținând cont de nivelul tehnic, uzura utilajelor și dotările societății, de dificultăți cu asigurarea forței de muncă calificate specifică domeniului de activitate- producție și nivelului tehnic scăzut al utilajelor societății Independența S.A.

- să eficientizeze consumurile de energie;

- să continue activitățile de dezvoltare și investiții în domeniul imobiliar-închiriere spații așa cum a fost prevăzut în programul de restructurare a societății aprobat în AGOA din 20.04.2021;

Contracte de consultanță

Societatea are încheiate următoarele contracte de consultanță:

Partener	Obiectul contractului
Cos Fire SRL Sibiu	Consultanță pentru prevenirea situațiilor de urgență; Asistență tehnică de specialitate în timpul vizitelor oficiale a reprezentanților ISU; Consultanță privind implementarea politicilor de securitate; Consultanță pentru implementarea și aplicarea cerinței esențiale privind securitatea la incendiu; Consultanță în aplicarea și respectarea legislației privind Protecția Civilă; Consultanță privind prevenirea altor situații de urgență.
Busy Brokers SRL Șelimbăr	Consultanță pentru afaceri: asistență pentru realizarea unei strategii de piață în scopul creșterii gradului de ocupare a spațiilor închiriate în cadrul portofoliului beneficiarului, dar și a valorificării eficiente a tuturor activelor din portofoliul beneficiarului; asistență pentru realizarea unor strategii eficiente de produs, de preț și de promovare; asistență pentru analiza pieței-țintă a beneficiarului; asistență pentru redactarea de oferte personalizate pentru potențiali chiriași; asistență pentru analiza din punct de vedere comercial a contractelor de închiriere propuse potențialilor chiriași; alte

	activități de consultanță pentru afaceri, la solicitarea beneficiarului.
Avocat Czika Arpad	Consultanță juridică
P.F.A. Dobrotă-Ziss Sibiu	Consultanță în domeniul protecției mediului

Notă: Situația financiară încheiată la data de 30.09.2023 nu a fost auditată de către auditorul extern, DATA CONT SRL.

ADMINISTRATOR UNIC
TEODORESCU CONSTANTIN



DIRECTOR
STĂNECI ION



ȘEF COMPARTIMENT ECONOMIC
IHORA DANIELA

