

**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL LA 30 SEPTEMBRIE 2024**
(exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	30 Septembrie 2024	30 Septembrie 2023
Venituri din contracte	26.410.244	28.264.336
Alte venituri din exploatare	206.697	2.790.598
Variatia stocurilor	(586.128)	(557.172)
Materii prime si consumabile	(16.779.705)	(18.360.957)
Cheltuieli de personal	(5.122.104)	(5.281.011)
Amortizare	(5.516.587)	(5.892.214)
Alte cheltuieli din exploatare	(6.277.338)	(8.241.583)
Profit din exploatare	(7.664.921)	(7.278.003)
Venituri financiare	0	95.721
Costuri financiare	(400.864)	(827.579)
Profit/Pierdere inainte de impozitare	(8.065.785)	(8.009.861)
Cheltuieli cu impozitul pe profit	0	0
Profit/Pierdere	(8.065.785)	(8.009.861)
REZULTATUL DE BAZA/DILUAT PE ACTIUNE	(0,0673)	(0,1148)

Presedinte Consiliu de Administratie,
Constantin StefanJBE Accountants & Taxes Srl,
Georgescu Eugen



SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 30 SEPTEMBRIE 2024

(exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	30 Septembrie 2024	31 Decembrie 2023
Active		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	73.108.521	78.849.944
Imobilizari necorporale	379.891	396.035
Active financiare	10.890.962	10.890.962
Active imobilizate	168.360	168.360
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	84.547.734	90.305.301
Active circulante		
Stocuri	3.998.360	4.727.362
Creante comerciale si de alta natura	12.424.609	3.728.858
Numerar restrictionat	175.000	1.000.000
Numerar si echivalente de numerar	150.056	23.271
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	16.748.025	9.479.491
TOTAL ACTIVE	101.295.759	99.784.792
Datorii comerciale si de alta natura	47.507.252	37.038.053
Imprumuturi de la institutii bancare pe termen scurt	4.053.101	3.548.716
Leasing financiar	1.577.380	2.580.079
Beneficiile angajatilor partea scadenta pe termen scurt	133.712	230.826
Imprumuturi de la institutii bancare pe termen lung – scadenta curenta	170.000	4.582.126
Datorii privind impozitul pe profit	0	0
TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT	53.441.445	47.979.800
Datorii comerciale si de alta natura	4.193.625	0
Imprumuturi de la institutii bancare pe termen lung	0	0
Subventii	84.608	267.468
Imprumuturi de obligatiuni	491.243	5.015.000
Beneficiile angajatilor partea scadenta pe termen lung	0	0
Leasing	0	386.900
Impozit pe profit amanat	495.775	495.775
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	5.265.251	6.165.143



TOTAL DATORII	58.706.696	54.144.943
ACTIVE NETE	42.589.063	45.639.849
	30 Septembrie	31 Decembrie 2023
	2024	
Capital social	11.991.464	6.976.465
Rezerva legala	1.617.005	1.617.005
Rezerve din reevaluare nete	23.458.744	25.246.586
Alte rezerve	44.442.528	44.442.529
Rezultat reportat	(38.920.678)	(32.642.736)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	42.589.063	45.639.849
TOTAL PASIVE	101.295.759	99.784.792

Presedinte Consiliu de Administratie,
Constantin Stefan

JBE Accountants & Taxes Srl,
Georgescu Eugen

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 30 SEPTEMBRIE 2024 (exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	Capital social	Castiguri/pierderi legate de vanzarea sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Alte elemente de capital	Rezultatul reportat	Total
31 decembrie 2022	6.976.465	1.132.496	27.367.632	1.617.005	37.460.379	5.849.655	(24.790.436)	55.613.196
Pierdere exercitiului financiar	-	-	-	-	-	-	(10.091.272)	(10.091.272)
Reluare rezerva din reevaluare la alte rezerve			-2.525.055				2.525.055	-
Remasurarea schemelor de beneficii pensii								-
Reevaluarea investitiilor financiare la valoarea justa							(407.829)	(407.829)
Reevaluare imobilizari corporale								-
Reevaluare terenuri								-
Impozit amanat aferent elementelor de mai sus			404.009				121.745	525.754
Total rezultat global	-	-	(2.121.046)	-	-	-	(7.852.301)	(9.973.347)
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	-	-
Alocari alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
31 decembrie 2023	6.976.465	1.132.496	25.246.586	1.617.005	37.460.379	5.849.655	(32.642.737)	45.639.849

31 decembrie 2023	6.976.465	1.132.496	25.246.586	1.617.005	37.460.379	5.849.655	(32.642.737)	45.639.849
Pierdere exercitiului financiar							(8.065.785)	(8.065.785)
Reluare rezerva din reevaluare la alte rezerve		(1.132.496)			1.132.496		-	-
Reevaluare imobilizari corporale			(1.787.842)				1.787.842	-
Maj. Capital Etapa 1	491.241							491.241
Maj. Capital Etapa 2	4.523.758							4.523.758
Total rezultat global	5.014.999	(1.132.496)	(1.787.842)	-	1.132.496	-	(6.277.973)	(3.050.786)
30 septembrie 2024	11.991.464	0	23.458.744	1.617.005	38.592.873	5.849.655	(38.920.678)	42.589.063

Presedinte Consiliu de Administratie,
Constantin Stefan

JBE Accountants & Taxes Srl,
Georgescu Eugen



SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA 30 SEPTEMBRIE 2024

(exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	30 Septembrie 2024	31 Decembrie 2023
+/- Rezultatul exercitiului	(8.065.785)	(10.091.272)
+ Amortizarea inclusa in costuri	5.516.587	7.801.610
- Variatia stocurilor (+/-)	(729.002)	490.970
- Variatia creantelor (+/-)	8.695.751	(5.643.447)
+ Variatia furnizorilor si clientilor creditori (+/-)	10.469.199	940.955
- Variatia altor elemente de activ (+/-)	(7.378.879)	(12.324.731)
+ Variatia altor elemente de pasiv (+/-)	(1.161.385)	(8.026.262)
A = Fluxul de numerar din activ de exploatare	6.170.746	8.102.238
+ Suma din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	49.691	436.741
- Achizitii de imobilizari corporale	1.621.312	3.388.828
+ B = Flux de numerar din activitatea de investitie	(1.571.621)	(2.952.087)
+ Variatia imprumuturilor (+/-), din care:	(5.297.340)	(7.455.909)
* Credite pe termen scurt	(4.910.440)	(557.820)
+ Dividende de platit	0	0
+ C = Fluxul de numerar din activitatea financiara	(5.297.340)	(7.455.909)
+ Disponibilitati banesti la inceputul anului	1.023.271	3.329.028
+ Flux de numerar net (A+B+C)	(698.215)	(2.305.757)
= Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	325.056	1.023.271

Presedinte Consiliu de Administratie,
Constantin Stefan

JBE Accountants & Taxes Srl,
Georgescu Eugen

INDICATORI FINANCIARI LA 30 SETTEMBRE 2024

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se specifica contrariul)

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI

30 Settembre 2024

Eficiența capitalului propriu

Profit net (A)	(8.065.785)
----------------	-------------

Capital propriu (B)	42.589.063
---------------------	------------

A/B	-18,94%
------------	----------------

Rata profitului operational

Profit brut (A)	(8.065.785)
-----------------	-------------

Venituri din exploatare (B)	26.030.813
-----------------------------	------------

A/B **-30,99%**

Rata profitului net

Profit net (A)	(8.065.785)
----------------	-------------

Venituri totale (B)	26.030.813
---------------------	------------

A/B **-30,99%**

Rata activelor totale

Profit brut (A)	(8.065.785)
-----------------	-------------

Total active (B)	101.295.759
------------------	-------------

A/B **-7,96%**

SOLVABILITATE

**30 Settembre
2024**

Rata datoriei

Total datorii (A)	58.706.696
-------------------	------------

Total active (B)	101.295.759
------------------	-------------

A/B **57,96%**

Rata autonomiei financiare

Capital propriu (A)	42.589.063
---------------------	------------

Total active mai puțin datorii curente nete	47.854.314
---	------------

(B)

A/B	89,00%
-----	--------

lichiditate si capital de lucru**30 Septembrie 2024****Rata lichiditatii generale**

Active curente (A)	16.748.025
Datorii curente (B)	53.441.445
A/B	31,34%

Rata rapida a lichiditatii

Active curente (A)	16.748.025
Stocuri (B)	3.998.360
Datorii curente (C)	53.441.445
(A-B)/C	23,86%

Perioada incasarii clientilor

Creante (A)	12.424.609
Cifra de afaceri neta (B)	26.410.244
A/B*270 zile	127

Perioada imobilizarii stocurilor

Stocuri (A)	3.998.360
Cifra de afaceri neta (B)	26.410.244
A/B*270 zile	41

Perioada achitarii furnizorilor

Furnizori (A)	15.861.814
Cheltuieli materiale (B)	16.642.750
A/B*270 zile	257

Presedinte Consiliu de Administratie,
Constantin StefanJBE Accountants & Taxes Srl,
Georgescu Eugen

ANEXA 30.B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat	Valori optime
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	$16.748.025/53.441.445 = 0,31$	2
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu	$5.800.481/42.589.063 = 0,14$	Valoare minimala
Viteza de rotatie a debitelor – clienti	Sold clienti/Cifra de afaceri x 270 zile	$10.464.022/26.410.244 \times 270$ zile = 107 zile	Valoare maximala
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	$26.410.244/84.547.734 = 0,31$	Valoare minimala

Presedinte Consiliu de Administratie,
Constantin StefanJBE Accountants & Taxes Srl,
Georgescu Eugen



1. SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA A AETA SA LA 30 SEPTEMBRIE 2024

1.1. BILANT INCHEIAT LA 30.09.2024

Active	30 Septembrie 2024	31 Decembrie 2023
Active imobilizate	84.547.734	90.305.301
Active circulante	16.748.025	9.479.491
TOTAL ACTIVE	101.295.759	99.784.792
Datorii curente	53.441.445	47.979.800
Datorii pe termen lung	5.265.251	6.165.143
TOTAL DATORII	58.706.696	54.144.943
ACTIVE NETE	42.589.063	45.639.849

Capital social si rezerve	30 Septembrie 2024	31 Decembrie 2023
Capital social	11.991.464	6.976.465
Alte elemente de capitaluri proprii	5.849.655	5.849.655
Rezerve din reevaluare	23.458.744	25.246.586
Alte rezerve	40.209.878	39.077.383
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	1.132.496
Rezultat reportat	(30.854.893)	(22.551.464)
Rezultat curent	(8.065.785)	(10.091.272)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	42.589.063	45.639.849

La 30.09.2024 se inregistreaza o scadere a activului net cu 3.050.786 lei fata de anul 2023, scadere cauzata de pierderea inregistrata.

Structura imobilizarilor corporale la data de 30.09.2024 este urmatoarea:

	30 Septembrie 2024	31 Decembrie 2023
Imobilizari corporale		
Terenuri si constructii	44.679.248	47.209.867
Instalatii tehnice si masini	16.499.769	19.472.662
Alte instalatii, utilaje si mobilier	483.597	737.667
Imobilizari corporale in curs de executie	62.446	46.287
Avansuri	11.170	11.170
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	11.372.291	11.372.291
TOTAL	73.108.521	78.849.944

La data de 30.09.2024 se inregistreaza o scadere a imobilizarilor corporale in valoare de 5.741.423 lei. De asemenea, imobilizarile in curs de executie au crescut fata de anul 2023, ajungand la 62.446 lei.

Structura stocurilor la data de 30.09.2024 este urmatoarea:

	30 Septembrie 2024	31 Decembrie 2023
Stocuri		
Materii prime si consumabile	2.670.547	2.790.553
Productia in curs si semifabricate	392.927	343.405
Produce finite si marfuri	934.886	1.593.404
TOTAL	3.998.360	4.727.362

La data de 30.09.2024 se inregistreaza o scadere a stocurilor cu 729.002 lei fata de anul 2023.

	30 Septembrie 2024	31 Decembrie 2023
Creante		
Creante comerciale	10.468.093	3.052.152
Alte creante	1.956.516	676.706
TOTAL	12.424.609	3.728.858

Creantele comerciale ale AETA SA au crescut la data de 30.09.2024 fata de 31.12.2023, cu suma de 7.415.941 lei, in timp ce totalul creantelor au crescut cu 8.695.751 lei.

Structura datoriilor la data de 30.09.2024 este urmatoarea:

Datorii	30 Septembrie 2024	31 Decembrie 2023
Datorii comerciale	47.507.252	37.038.053
Imprumuturi de la institutiile bancare	5.800.481	10.710.921
Alte datorii	133.712	230.826
Total datorii pe termen scurt	53.441.445	47.979.800
 Datorii comerciale	 4.193.625	 0
Imprumuturi de la institutiile bancare	0	0
Subventii	84.608	267.468
Imprumuturi din obligatiuni	491.243	5.015.000
Leasing financiar	0	386.900
Alte datorii	495.775	495.775
Total datorii pe termen lung	5.265.251	6.165.143
 TOTAL	 58.706.696	 54.144.943

La data de 30.09.2024 se inregistreaza o crestere a datoriilor comerciale cu suma de 10.469.199 lei si in acelasi timp se inregistreaza si o scadere a datoriilor cu imprumuturile pe termen lung catre institutiile bancare.

In urma hotararii AGEA din 17.10.2022 a AETA SA (fosta Electroarges SA), s-a aprobat o emisiune de 6.000.000 de obligatiuni catre AETA SA (fosta Electroarges SA) in forma dematerializata, care nu vor fi listate la bursa, avand o valoare nominala maxima totala de 15.000.000 lei. Oferta de vanzare a obligatiunilor corporative a fost derulata sub forma unui plasament privat. Pretul stabilit prin oferta a fost de 2,5 lei/obligatiune cu o rata fixa a dobanzii de 4,75% per an, cu o maturitate de 60 luni.

S-au emis un numar de 2.006.000 obligatiuni cu valoarea nominala de 2,5 lei/obligatiune, avand o valoare totala de 5.015.000 lei.

In perioada 05.02.2024 – 06.03.2024, conform hotararii AGEA din 16.08.2023, AETA SA (fosta Electroarges SA) a majorat capitalul social in doua etape:

in etapa I investitorii au subscris un total de 4.912.411 actiuni din 50.150.000 actiuni disponibile, cu o valoare nominala de 0,10 lei;

- in etapa II s-a facut conversia in actiuni a unui numar de 1.809.503 obligatiuni, reprezentand 45.237.575 actiuni, cu o valoare nominala de 0,10 lei, cat si anulara unui numar de 14 actiuni. Dupa finalizarea celor doua etape a rezultat cresterea capitalului social de la 6.976.465 lei la 11.991.463 lei.

1.2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 30.09.2024

	30 Septembrie 2024	30 Septembrie 2023
Venituri din vanzari	26.410.244	28.264.336
Alte venituri din exploatare	206.697	2.790.598
Variatia stocurilor	(586.128)	(557.172)
Total cheltuieli de exploatare	(33.695.734)	(37.775.765)
Profit/(Pierdere) din exploatare	(7.664.921)	(7.278.003)
Venituri/(Costuri) financiare nete	(400.864)	(827.579)
Profit/(Pierdere) inainte de impozitare	(8.065.785)	(8.009.861)
Cheltuieli cu impozitul	0	0
Profit/(Pierdere)	(8.065.785)	(8.009.861)

La data de 30.09.2024 se inregistreaza o pierdere neta in valoarea de 8.065.785 lei, datorata de scaderea cifrei de afaceri.

Cifra de afacere a scazut la 30.09.2024 cu 7% fata de 30.09.2023.

Structura cheltuielilor de exploatare la data de 30.09.2024 este urmatoarea:

Cheltuieli din exploatare	30 Septembrie 2024	30 Septembrie 2023
Materii prime si materiale consumabile	16.779.705	18.360.957
Cheltuieli de personal	5.122.104	5.281.011
Amortizare	5.516.587	5.892.214
Alte cheltuieli din exploatare	6.227.338	8.241.583
TOTAL	33.695.734	37.775.765

La 30.09.2024 se observa o scadere a cheltuielilor cu materii prime si materiale, cu 1.581.252 lei fata de perioada precedenta. De asemenea, se inregistreaza si o scadere cu 158.907 lei a cheltuielilor de personal fata de 30.09.2023. Scaderea acestor cheltuieli a fost determinata de reducerea cifrei de afaceri fata de perioada precedenta.

La 30.09.2024 amortizarea inregistreaza o valoare scazuta fata de perioada similara a anului 2022, cu 375.627 lei. Totodata, au scazut si cheltuielile cu utilitatile si cu prestatiile externe, fata de perioada similara a anului trecut.

2. CAPITALUL SOCIAL AL AETA SA

Capitalul social subscris al societatii la 30.09.2024 este 11.991.464 lei, valoarea nominala a unei actiuni fiind de 0,10 lei/actiune.

Structura actionariatului la 30.09.2024 este urmatoarea:

Actionar	Actiuni	Procent %
Investments Constantin SRL	25.699.543	21,43%
Trans Expedition Feroviar SRL	27.094.491	22,59%
Standard Equity SRL	34.648.522	28,89%
Persoane Fizice	24.838.390	20,71%
Persoane Juridice	7.633.690	6,37%
TOTAL	119.914.636	100%

Structura consiliului de administratie la 30.09.2024 este urmatoarea:

Nr. crt.	Membru Consiliu de Administratie	Functie	Numar actiuni
1.	Stefan Constantin	Presedinte CA	0
2.	Inthinio Nova SRL prin reprez. permanent Dumitru Stefan	Vicepresedinte CA	0
3.	Csoarpi Saints SRL prin reprez. permanent Adrian Ionescu	Membru CA	0

3. DATORII CONTINGENTE

Nu exista datorii contingente semnificative la data bilantului.

4. ANGAJAMENTE

La 30.09.2024 societatea avea urmatoarele angajamente acordate pentru credite:

- Creditele la o singura banca – Raiffeisen Bank Sucursala Pitesti
- Garantii: contract de cesiune creante si contract de ipoteca mobiliara asupra bunurilor gajate.

5. INFORMATII REFERITOARE LA AUDITAREA SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare intocmite la 30.09.2024 nu au fost auditate.

6. EVENIMENTE ULTERIOARE

Nu exista evenimente ulterioare care pot influenta prezentele situatii financiare.

Presedinte Consiliu de Administratie,
Constantin Stefan

JBE Accountants & Taxes Srl,
Georgescu Eugen