

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE - 2024

| Nr. Crt. | Indicator | 12/31/2023 | 12/31/2024 |
|-----------------|---|---------------------|-----------------------|
| 1 | Rezultatul net al exercitiului | 380,142 lei | 327,658 lei |
| 2 | Amortizarea | 85,600 lei | 119,481 lei |
| 3 | Stocului | 541,327 lei | 3,023,491 lei |
| 4 | Creantelor | 521,245 lei | 554,869 lei |
| 5 | Furnizori | 199,420 lei | 2,062,187 lei |
| 6 | Cienti Creditori | 53,827 lei | 2,353,407 lei |
| A | FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE 1+2+5+6-(3+4) | -343,583 lei | 1,284,373 lei |
| | Actiunile imobilizate | 832,571 lei | 6,381,697 lei |
| B | FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII | 832,571 lei | 6,381,697 lei |
| | Datorii si imprumuturi asimilate | 907,325 lei | 4,907,801 lei |
| | Alte datorii | | |
| | Capital social | | |
| C | FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA | 907,325 lei | 4,907,801 lei |
| | Alte elemente de activ | -126,096 lei | 892,767 lei |
| | Alte elemente de pasiv | -569,994 lei | -447,139 lei |
| D | FLUX DE TREZORERIE DIN ALTE ACTIVTATI | -696,090 lei | 445,628 lei |
| E | FLUX DE TREZORERIE TOTAL | 700,223 lei | 13,019,499 lei |

FLUX DE TREZORERIE TOTAL = A+B+C+D

**DIRECTOR GENERAL,
MURESAN ALINA-LILIANA**

**CONTABIL SEF,
PAROLEA NICOLAE**

Fluxurile de trezorerie

Situatia fluxurilor de trezorerie este prezentata pentru perioada 01.01.2023-31.12.2023, pentru care sunt prezentate si situatii financiare anulate.

Situatia fluxurilor de trezorerie prezinta modul in care Societatea genereaza si utilizeaza numerarul si echivalentele de numerar.

In contextul intocmirii acestei situatii:

- Fluxurile de trezorerie sunt intrarile si iesirile de numerar si echivalente de numerar;
- Fluxurile de trezorerie cuprinde disponibilitati banesti si depozitele la vedere;
- Echivalentele de trezorerie sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

Structura situatiei fluxurilor de trezorerie intocmita si prezentata in setul acestor Situatii financiare prezentata pe baza metodei indirecte, este urmatoarea:

A. Fluxul din activitatea din exploatare cuprinde = (rezultatul net al exercitiului + amortizarea inclusa in costuri + variatia furnizorilor si clientilor creditori) – (variatia stocului + variatia creantelor);

B. Fluxul din activitatea de investitii = - variatia activelor imobilizate;

C. Fluxul din activitatea financiara = variatia datoriilor si imprumuturilor asimilate + variatia altor datorii + variatia capitalului social;

D. Fluxul din alte activitati = variatia altor elemente de pasiv – variatia altor elemente de activ;

.variatia altor elemente de activ = variatia cheltuielilor inregistrate in avans;

.variatia altor elemente de pasiv = variatia capitalurilor – rezultatul exercitiului – amortizarea – variatia – C.S. + variatia veniturilor inregistrate in avans si subventiilor pentru investitii + variatia provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli.

E. Fluxul de trezorerie total = A+B+C+D