



TURBOMECANICA

Bd. Iuliu Maniu Nr. 244 Sector 6 Cod Poștal 061126 București – Romania

Tel.: (+4) 021 434 32 06; (+4) 021 434 07 41 Fax: (+4) 021 434 07 94

Identificator Unic la Nivel European (EUID): ROONRC.J40/533/1991

Cod Registrul Comerțului J40/533/1991

Cod Fiscal RO3156315 Cod Unic de Înregistrare 3156315

Capital Social subscris integral vărsat 36.944.247,50 RON

www.turbomecanica.ro; e-mail: office@turbomecanica.ro

RAPORT CURENT

nr 03/28.02.2024

Conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 5 / 2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, respectiv ale Legii nr. 24 / 2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Data Raportului: **28.02.2024**

Denumirea entității emitente: TURBOMECANICA SA

Sediul social: Bucuresti, Bd. Iuliu Maniu nr 244, Sector 6

Numărul de telefon: 021 434 32 06 021 434 07 41 fax: 021 434 07 94

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 3156315

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/533/1991

Cod LEI : 52990005AIXHHACIZH85

Capital social subscris și vărsat: 36.944.247,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti Titluri de capital – Categoria actiuni standard

Eveniment important de raportat:

Societatea Turbomecanica SA pune la dispozitia investitorilor si a organismelor de reglementare rezultatele financiare preliminare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023.

Mentionam faptul ca situatiile financiare preliminare la data de 31.12.2023 sunt neauditate financiar.

A. In ceea ce priveste Situatiia pozitiei financiare:

Valoarea Imobilizarilor corporale a crescut prin punerea in functiune a noi utilaje necesare procesului de productie, dar majorarea semnificativa provine de la reevaluarea mijloacelor fixe.

La 31.12.2023 in urma reevaluarii efectuate de catre firma NEOCONSULT, evaluator independent membru ANEVAR, toate terenurile, cladirile, utilajele/echipamentele din patrimoniul TBM, au fost reevaluate, acestea fiind reflectate in contabilitate la valoarea justa.

La situatiile preliminare, la 31.12.2023 sunt in curs de analiza, documentare si justificare activele contractuale ce intra in sfera de aplicare a standardului IFRS 15 “Venituri din contractele cu clientii” pentru anul 2023. De asemenea impactul IFRS15 in Situatiile financiare nu s-a putut finaliza in totalitate, pana la aceasta data, de aceea situatiile financiare finale vor suferi modificari

fata de situatiile preliminate. Activele contractuale aferente anului 2023, sunt impactate intr-o mica masura de IFRS15.

Valoarea Stocurilor a crescut fata de perioada anterioara – un impact semnificativ l-a avut si majorarea preturilor la materii prime si materiale pentru aviatie, cu care TBM se aprovizioneaza, de asemenea in anul 2023, ne-am aprovizionat cu materii prime si materiale si pentru comenzile aferente clientului IAR Brasov pentru anul 2024.

Referitor la creantele comerciale, acestea reprezinta avansurile facturate catre client IAR, Program 1 Elicopter VIP, Program Elicoptere L, cat si facturi emise in decembrie 2023, catre clienti si neincasate, inca.

Titlurile de stat achizitionate in anul 2022, valoare 5.880.000 lei, au ajuns la maturitate in iunie 2023, TBM nu a mai prelungit valabilitatea acestora.

In anul 2023, Societatea a depus la BRD – Groupe Societe Generale si BT cu titlu de depozit, sume in valoare de 18.000.000 lei. Aceaste sume au ca destinatie probabila asigurarea fondurilor proprii in vederea demararii proiectului de dezvoltare in intretinerea motoarelor civile.

Imprumuturile si datoriile de leasing, reflecta contractele de leasing pe care societatea le are incheiate in vederea asigurarii Planului de investitii iar imprumuturile pe termen scurt cuprind sumele aferente capitalului de lucru, precum si partea aferenta contractelor de leasing pe TS

Rezervele si capitalurile proprii au crescut ca urmare a rezultatelor reevaluarii imobilizarilor corporale de la 31.12.2023.

B. In ceea ce priveste Situatiia rezultatului financiar:

Cifra de afaceri la 31.12.2023: 131.332.129 RON (inclusiv cu impact previzionat IFRS15) nu a atins nivelul bugetat.

In industria aeronautica exista o volatilitate a productiei, in special in ceea ce priveste calendarul livrarilor aferente intretinerii motoarelor si ansamblelor mecanice. De cele mai multe ori acestea apar ca urmare a modificarilor solicitate de catre clienti in urma unor urgente operationale, fara a modifica valorile contractate. Concret, in anul 2023 au existat mai multe astfel de solicitari ale partenerilor nostri, ceea ce a generat modificari ale indicatorilor financiari, atat in ceea ce priveste veniturile, cat si cheltuielile.

Este necesar sa avem intodeauna in vedere mai multi factori de influenta specifici societatii, care determina evolutia veniturilor si a cheltuielilor - intretinerea motoarelor si ansamblelor mecanice sunt procese de productie de lunga durata, fabricarea de produse de aviatie este de serie mica si de asemenea cu ciclu lung de fabricatie, solicitari ad-hoc din partea clientilor, in special in ceea ce priveste suplimentarea unor comenzi sau solicitari de livrare in avans.

Variatia stocurilor de produse finite si in curs de executie a crescut compartiv cu anul trecut, in primul rand prin cresterea productie in curs de executie si prin faptul ca, inca nu avem finalizat impactul IFRS15 asupra acestei variatii la 2023.

Veniturile financiare s-au dublat fata de perioada anterioara – prin dobanzile pe care compania le-a incasat de la depozitele constituite, inclusiv dobanda incasata de la titlurile de plasament.

Cheltuielile de natura salariala au crescut cu 6% fata de anul 2022, in mare parte influentate de evolutia pietei muncii din Romania.

Societatea si-a imbunatatit politica privind provizioanele, rezultatul fiind diminuarea acestora.

In ceea ce priveste impozitul pe profit, in anul 2022 situatiile financiare au fost impactate pe langa impozit pe profit curent si de impozitul pe profit amanat, pe cand la aceste situatii financiare preliminate 2023, acest impozit inca nu a putut fi finalizat.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE prin,

Presedinte, Director General

Ing Radu Viehmann

**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2023
PRELIMINAT
NEAUDITAT FINANCIAR**

DENUMIRE	31 DECEMBRIE 2023	31 DECEMBRIE 2022
Active		
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	94.634.582	61.375.822
Imobilizari necorporale	774.330	435.158
Alte active	6.000	6.000
Total active pe termen lung	95.414.912	61.816.980
Active circulante		
Stocuri	90.285.202	55.658.919
Creante comerciale	(2.885.528)	28.706.415
Alte creante	8.647.532	1.534.620
Active contractuale	1.977.546	12.219.893
Alte active curente	0	3.563.416
Alte active financiare	0	5.880.000
Numerar si echivalente de numerar	18.782.914	12.043.696
Total active circulante	116.807.667	119.606.959
Total active	212.222.579	181.423.939
Capitaluri proprii si datorii		
Capital si rezerve		
Capital emis	36.944.248	36.944.248
Rezerve	92.526.306	68.451.765
Rezultat reportat	20.673.380	17.954.675
Actiuni proprii	(599.408)	(599.408)
Total capitaluri proprii	149.544.525	122.751.280
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi si datorii de leasing	4.715.601	1.857.927
Datorii cu impozitul amanat	2.050.962	2.050.962
Provizioane	820.797	813.667
Alte datorii financiare	9.744.668	4.627.544
Total datorii pe termen lung	17.332.028	9.350.100

Datorii curente		
Datorii comerciale	9.106.997	6.743.521
Imprumuturi si datorii de leasing	20.612.492	27.117.137
Impozit pe profit curent	1.368.792	2.219.617
Provizioane	3.992.751	4.295.456
Alte datorii curente	10.264.994	8.946.828
Total datorii curente	45.346.026	49.322.559
Total datorii	62.678.054	58.672.659
Total capitaluri proprii si datorii	212.222.579	181.423.939

DIRECTOR GENERAL,
VIEHMANN RADU

DIRECTOR ECONOMIC SI COMERCIAL
ANGHEL CLAUDIA

**SITUATIA REZULTATULUI FINANCIAR LA
31 DECEMBRIE 2023
PRELIMINAT
NEAUDITAT FINANCIAR**

DENUMIRE INDICATORI	31 DECEMBRIE 2023	31 DECEMBRIE 2022
Venituri din contractele cu clientii	131.332.129	139.161.607
Variatia stocurilor de produse finite si in curs de executie	5.839.223	(1.397.289)
Materii prime, materiale si utilitati	(49.106.751)	(48.016.004)
Beneficii si salariile angajatilor	(55.946.744)	(52.742.599)
Cheltuieli cu amortizarea activelor	(7.742.702)	(11.154.177)
Alte cheltuieli operationale	(11.385.144)	(10.744.195)
Alte venituri operationale	795.457	2.144.011
Costuri financiare	(2.676.198)	(3.000.113)
Venituri financiare	1.518.037	824.690
Alte castiguri si pierderi, net	656.922	(1.636.849)
Profit inainte de impozitare	13.284.229	13.439.082
Impozitul pe profit	(2.539.450)	(1.249.939)
Profitul anului	10.744.779	12.189.143

**DIRECTOR GENERAL
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR
ECONOMIC SI COMERCIAL
ANGHEL CLAUDIA**