

Către

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

Sectorul Instrumente și Investiții Financiare,

fax: 021- 659.60.51

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.

Fax: 021- 256.92.76

RAPORT CURENT

conform Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Codul BVB – operator de sistem

Data raportului:	31.03.2021
Denumirea emitentului:	AGROLAND BUSINESS SYSTEM S.A.
Simbol	AG
Sediul social:	Timișoara, str. Gării nr. 14, jud. Timiș
Adresa de corespondență (punct de lucru)	Timișoara, bd. Cetății, nr. 5-7-9, et. 2, jud. Timiș
Nr. telefon/ fax:	004 731 333 791/004 0256 247435
Cod unic înregistrare:	25165241
Nr. ordine în Registrul Comerțului:	J35/405/2009
Capital social subscris și vărsat:	1.177.059 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	Sistemul multilateral de tranzacționare (SMT – piața AeRO)
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:	Acțiuni

Evenimente importante de raportat: Materialele informative aferente AGOA

În spiritul transparenței ce caracterizează societatea și pentru a facilita înțelegerea situațiilor financiare, administratorul unic al **AGROLAND BUSINESS SYSTEM S.A.** informează investitorii că a actualizat materialele informative aferente AGOA din data de 28.04.2021 prin publicarea pe site-ul societății a situației fluxurilor de trezorerie folosind metoda indirectă.

Reamintim că inițial acestea au fost reflectate doar prin metoda directă.

Fluxurile de trezorerie provenite din activități de exploatare sunt derivate, în primul rând, din principalele activități producătoare de venit. Prin urmare, ele rezultă în general din tranzacțiile și alte evenimente care intră în determinarea profitului sau a pierderii. Exemple de fluxuri de trezorerie provenite din activități de exploatare sunt:

- a) încasările în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii;
- b) încasările în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri;
- c) plățile în numerar efectuate către furnizorii de bunuri și prestatorii de servicii;
- d) plățile în numerar efectuate către și în numele angajaților;
- e) plățile în numerar sau restituiri ale impozitelor pe profit, cu excepția cazului în care pot fi asociate în mod specific activităților de investiții și de finanțare.

Prin metoda indirectă, profitul sau pierderea este ajustat(ă) cu efectele tranzacțiilor care nu au natură monetară, amânările sau angajamentele de plăți ori încasări în numerar din exploatare, trecute sau viitoare, și elementele de venituri ori cheltuieli asociate cu fluxurile de trezorerie din investiții sau din finanțare. Astfel, fluxul de trezorerie net din activități de exploatare este determinat prin ajustarea profitului sau a pierderii cu efectele:

- a) modificărilor survenite pe parcursul perioadei în stocuri și în creanțele și datoriile din exploatare;
- b) elementelor nemonetare cum ar fi amortizarea, provizioanele, pierderile și câștigurile nerealizate asociate valurilor; și
- c) tuturor celorlalte elemente pentru care efectele de trezorerie reprezintă fluxuri de trezorerie din investiții sau finanțare.

SITUAȚIE FLUXURI DE TREZORERIE PRIN METODA INDIRECTĂ

Indicatori cont de profit si pierdere (lei)	2018	2019	2020
Activități de exploatare			
Profitul net	4.123.164	2.465.893	8.634.450
Amortizare	1.190.110	861.095	904.061
Cheltuiala cu impozitul pe profit	758.906	455.431	1.142.174
Flux de numerar din exploatare înaintea modificărilor capitalurilor proprii	6.072.180	3.782.419	10.680.685
(Crestere)/Descresterea creantelor	316.617	1.078.151	(2.119.756)
(Crestere)/Descresterea stocurilor	1.152.877	415.232	(8.698.535)
(Crestere)/Descresterea datorii in avans		203.476	(203.476)
Cresterea/(descrestere) datorii comerciale si alte datorii	(2.238.447)	4.488.974	(3.533.090)
Numerar generat din exploatare	5.303.227	9.968.252	(3.874.172)
Dividende platite	(3.784.211)	(2.797.368)	(325.000)
Impozit pe profit platit	(768.430)	(782.302)	(1.146.156)
Numerar net din activități de exploatare	750.586	6.388.582	(5.345.328)
Activități de investiții			
Achizițiile de imobilizari	(4.100.443)	(1.918.965)	(9.536.454)
Numerar net utilizat în activități de investiții	(4.100.443)	(1.918.965)	(9.536.454)
Activități de finanțare			
Incasari din cresterea capitalului social	-	-	7.945.155
Incasari din imprumuturi	2.737.093	(3.227.844)	9.558.515
Numerar net din activități de finanțare	2.737.093	(3.227.844)	17.503.670
Cresterea numerarului si echivalentului de numerar	(612.764)	1.241.773	2.621.889
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	1.773.649	1.160.885	2.402.658
Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	1.160.885	2.402.658	5.024.547

Administrator unic,

HORIA-DAN CARDOȘ