

ANUL 2024 ÎN CIFRE CHEIE - VARIANTA PRELIMINARĂ

	UM	31.12.2024	31.12.2023
Capital social	mii lei	48.729	48.729
Cifra de afaceri	mii lei	584.004	506.294
- vânzări la export - pondere export în cifra de afaceri	mii lei %	458.805 79%	410.908 81%
Profit brut (înainte de impozitare)	mii lei	104.809	96.956
Profit net	mii lei	95.725	93.028
Numărul efectiv de personal	nr.	1.884	1.846
Cheltuieli pentru investiții din surse proprii	mii lei	26.625	19.329
Rezultat pe acțiune	lei	0,629	0,611

Director General,

Alexandru Filip



Director Financiar,

Doru Damaschin

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Doru Damaschin".

Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale Aerostar S.A. la 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.

AEROSTAR S.A. BACĂU

SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024

NEAUDITATE

Întocmite în conformitate cu ordinul ministerului finanțelor publice 2844/2016, pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu standardele internaționale de raportare financiară, cu modificările și clarificările ulterioare

Situațiile financiare preliminare la 31.12.2024 au fost auditate de auditorul intern al companiei Aerostar.

Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale Aerostar S.A. la 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.

CUPRINS

PREZENTAREA SOCIETĂȚII

CONTEXT ECONOMIC

VÂNZĂRILE SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2024

ACȚIUNEA AEROSTAR

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ PRELIMINARĂ A REZULTATULUI GLOBAL

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ PRELIMINARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PRELIMINARI

Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale Aerostar S.A. la 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.

PREZENTAREA SOCIETĂȚII

Societatea AEROSTAR a fost înființată în anul 1953 și funcționează în conformitate cu legea română.

AEROSTAR S.A. își desfășoară activitatea la sediul social din Bacău, strada Condorilor nr.9, cod poștal 600302. Societatea are un sediu secundar fără personalitate juridică (punct de lucru) la Iași, pe str. Aeroportului nr.25B și un sediu secundar fără personalitate juridică (punct de lucru) la Fetești, pe str. Carpați nr. 2, ap. 7.

Domeniul principal de activitate al AEROSTAR S.A. este producția. Obiectul principal de activitate al societății este "Fabricarea de aeronave și nave spațiale civile" - cod 3031. Compania a fost înregistrată ca societate pe acțiuni, la Registrul Comerțului Bacău (sub numărul de ordine J1991001137040) cu denumirea prezentă de "AEROSTAR S.A." și având cod unic de identificare 950531, codul de identificare unică la nivel european (EUID) fiind ROONRC.J1991001137040.

Compania este listată la Bursa de Valori București sub codul ARS, iar evidența acțiunilor și acționarilor este ținută, în condițiile legii, de S.C. Depozitarul Central S.A. București. Pe parcursul anului 2024 nu au fost înregistrate subscripții de noi acțiuni și nici certificate de participare, obligațiuni convertibile, warante, opțiuni sau drepturi similare. Pe durata anului 2024 nu a existat niciun program de achiziționare a acțiunilor proprii și nici emisiuni de obligațiuni și nici alte titluri similare.

Din punct de vedere al reglementărilor contabile, AEROSTAR S.A. este filială a societății IAROM S.A. și prin urmare, societatea mamă care consolidează situațiile financiare ale grupului este IAROM S.A., având cod unic de identificare 1555301 și sediul social în București, B-dul Aerogării nr.39. Situațiile financiare consolidate aferente exercițiului financiar 2023 au fost depuse la A.N.A.F. sub nr. de înregistrare 770692053/22.08.2024. Copii ale situațiilor financiare consolidate se pot obține de la sediul societății mamă, IAROM SA. Societatea mamă va întocmi și va publica un set de situații financiare consolidate în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024.

Politica conducerii este focalizată pe menținerea unei baze solide de capital, în scopul susținerii dezvoltării continue a societății și atingerii obiectivelor sale strategice.

CONTEXTUL ECONOMIC

Activitatea companiei în anul 2024 a fost marcată de provocări și incertitudini semnificative iar influențele acestora s-au resimțit puternic în operațiunile companiei.

Deși traficul internațional și numărul de pasageri a crescut, furnizorii de produse și servicii nu au reușit să revină la capacitatea de producție de dinaintea pandemiei, iar lipsa personalului calificat a contribuit la criza lanțului global de aprovizionare. Instabilitatea geopolitică și sancțiunile impuse au avut diverse influențe, obligând producătorii să caute modalități alternative de aprovizionare cu materii prime, ceea ce a încetinit redresarea industriei și a condus la creșterea prețurilor de achiziție ale materiilor prime.

Creșterea costurilor de producție, inflația generală și instabilitățile geopolitice generează în continuare incertitudini privind afacerile viitoare. Aceste incertitudini determină furnizorii să fie reticenți în a încheia angajamente pe termen lung.

În ciuda numeroaselor provocări (războaie, preț ridicat al petrolului, rate ridicate de dobânzi și deficit de personal), asociația internațională a transportatorilor aerieni (IATA) preconizează că profiturile nete ale industriei aeriene globale vor ajunge la 30,5 miliarde USD în 2024 cu o marjă de profit de 3,1%.

În sectorul de apărare, noile provocări geopolitice, împreună cu prioritizarea modernizării armatelor au determinat o cerere puternică în 2024 în special pentru arme de generație viitoare.

Pe măsură ce companiile din industria noastră se pregătesc pentru anii viitori există câteva tendințe cheie asupra cărora ne concentrăm:

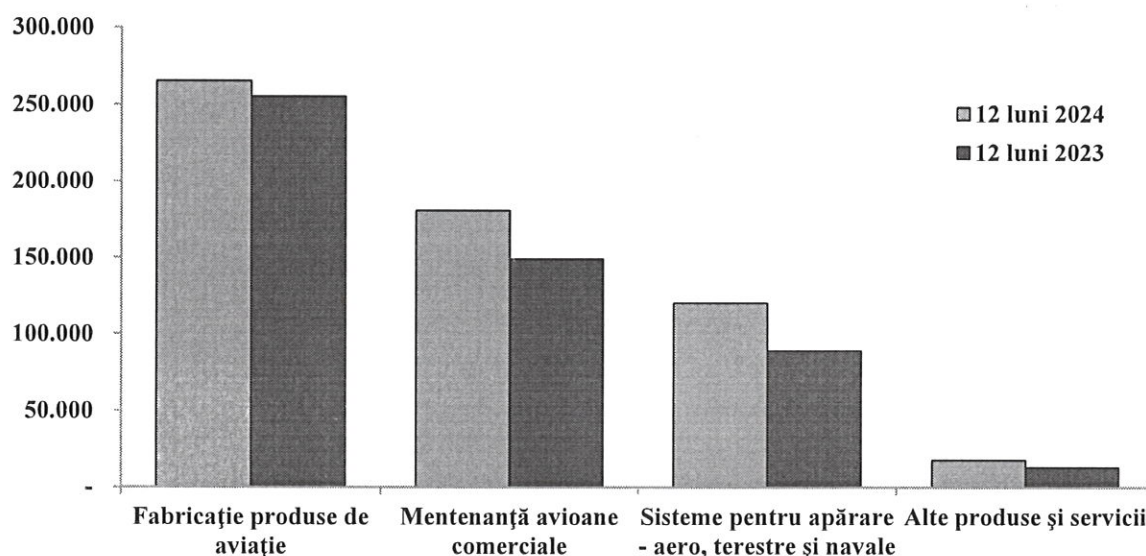
- Forța de muncă;
- Introducerea de produse noi;
- Transformarea digitală;
- Lanțul de aprovizionare.

Perspectivile companiei depind în mare măsură de contextul global și evoluția factorilor cheie. Cu toate acestea, compania Aerostar nu și-a modificat angajamentul în raport cu responsabilitățile stabilite. Conflictul dintre Ucraina și Rusia nu a afectat direct afacerile companiei însă efectele rezultate sunt o preocupare continuă.

VÂNZĂRILE COMPANIEI ÎN ANUL 2024

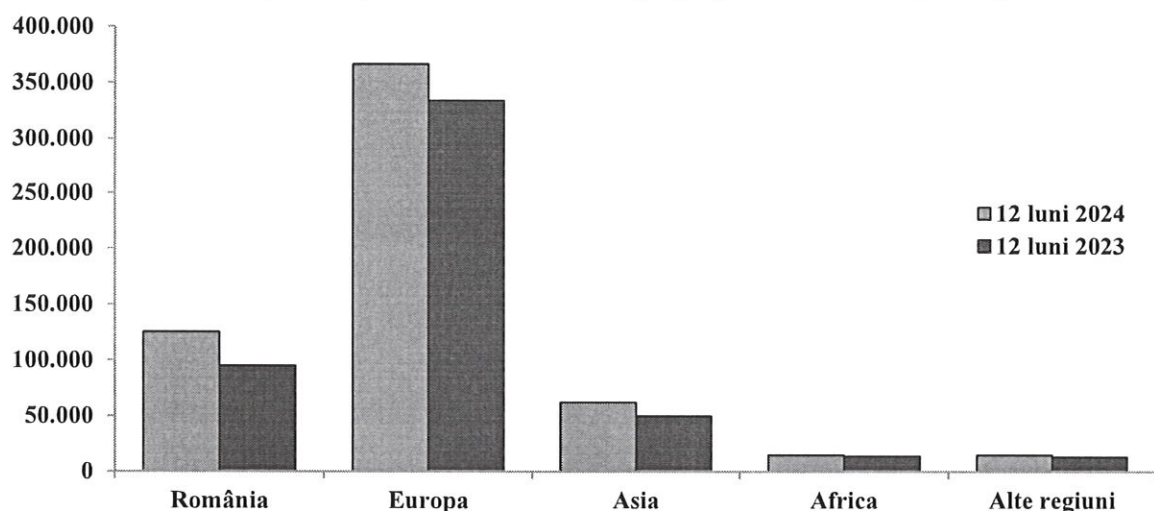
Din cifra de afaceri de 584.004 mii lei realizată în anul 2024, societatea a vândut produse și servicii pe piata internă de 125.199 mii lei (21%), iar pe piata externă de 458.805 echivalent mii lei (79%). Comparativ cu anul trecut, societatea a înregistrat o creștere a vânzărilor de 15%, compusă din creșteri aferente fabricației produselor de aviație (+4%), mentenanței avioanelor comerciale (+21%), sistemelor pentru apărare (+35%) și a altor produse și servicii (+38%).

Evoluția comparativă a vânzărilor pe linii de afaceri (mii lei)



În ceea ce privește distribuția vânzărilor pe piețe de desfacere, se remarcă o creștere a vânzărilor pe toate piețele comparativ cu anul precedent. În România creșterea este de +32%, în Europa de +10%, în Asia de +24%, în Africa de +9% și în alte regiuni de +12%.

Evoluția comparativă a vânzărilor pe piețe de desfacere (mii lei)



Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale Aerostar S.A. la 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.

ACȚIUNEA “AEROSTAR” (ARS)

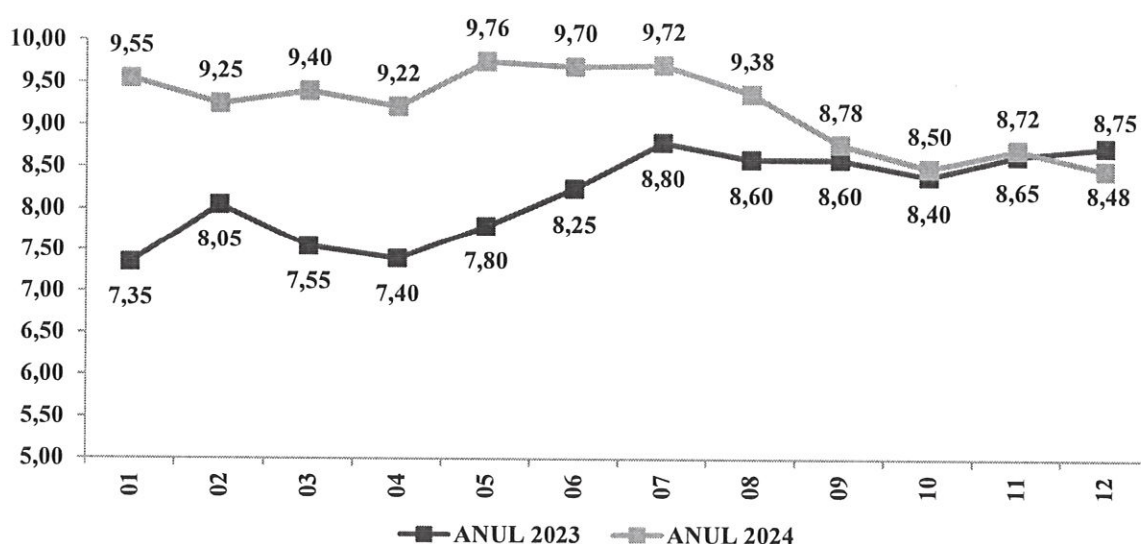
Acțiunile societății Aerostar S.A. Bacău sunt tranzacționate din anul 1998 pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise: 152.277.450 acțiuni nominative, ordinare, de valoare egală, integral plătite, emise în formă dematerializată și evidențiate prin înscriere în Registrul Acționarilor. Acesta este gestionat de către Depozitarul Central S.A. București. Emitentul Aerostar S.A. Bacău este înregistrat cu următoarele date: Cod Unic de Înregistrare 950531, cod ISIN ROAEROACNOR5, simbol bursier ARS, acțiunile emise fiind toate în categoria Standard.

Acțiunile Aerostar în cifre:	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Număr acțiuni	152.277.450	152.277.450	152.277.450
Valoare nominală pe acțiune (lei)	0,32	0,32	0,32
Preț la sfârșitul perioadei (lei)*	8,48	8,75	7,70
Capitalizare bursieră (lei)*	1.291.312.776	1.332.427.688	1.172.536.365
Preț maxim (lei)*	10,30	9,50	9,50
Preț minim (lei)*	8,02	7,00	6,35
Rezultatul pe acțiune (lei)	0,629	0,611	0,593

*Sursă: Buletin lunar emis de Bursa de Valori București

Evoluția lunară a prețului de referință al acțiunilor ARS în 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023 (lei/acțiune):



Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale Aerostar S.A. la 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ PRELIMINARĂ A REZULTATULUI GLOBAL

Performanța financiară	UM	31.12.2024	31.12.2023
Cifra de afaceri	mii lei	584.004	506.294
Venituri din exploatare	mii lei	633.346	533.062
Cheltuieli din exploatare	mii lei	546.151	453.271
Profit din exploatare	mii lei	87.195	79.791
Marja profitului din exploatare	%	14,9%	15,8%
Profit net	mii lei	95.725	93.028
Marja profitului net	%	16,4%	18,4%
Alte elemente ale rezultatului global	mii lei	4.631	(7.370)
Rezultat global aferent exercițiului	mii lei	100.356	85.658

Veniturile din exploatare au înregistrat o creștere de 19%, susținută atât de avansul cifrei de afaceri, cât și de majorarea veniturilor aferente stocurilor de produse finite și producției în curs de execuție.

Cheltuielile din exploatare au crescut cu 20% față de anul precedent, principalele influențe fiind reprezentate de cheltuielile cu materialele, beneficiile angajaților și prestațiile externe:

- Cheltuielile cu materialele au crescut ca urmare a intensificării activității de producție pe toate liniile de afaceri. Această evoluție a fost amplificată de presiunile inflaționiste la nivel global, în special asupra prețurilor produselor metalurgice, chimice și componentelor standardizate;
- Cheltuielile cu beneficiile angajaților au înregistrat o creștere de 17%, determinată de extinderea forței de muncă și de majorările salariale implementate pentru retenția personalului;
- Cheltuielile cu prestațiile externe s-au majorat cu 25%, ca urmare a amplificării activităților din cadrul programului militar F-16, precum și a colaborărilor cu parteneri industriali în fabricația de produse aeronautice.

Profitul din exploatare a crescut cu 7.404 mii RON, determinând o marjă de 14,9% raportată la cifra de afaceri. Această marjă a fost influențată de evoluția cheltuielilor operaționale menționate anterior. Profitul net obținut la finalul anului 2024 s-a ridicat la 95.725 mii RON.

Impactul pozitiv al altor elemente ale rezultatului global a fost determinat, în principal, de aprecierea valorii instrumentelor de capitaluri proprii recunoscute prin alte elemente ale rezultatului global. Rezultatul global aferent exercițiului financiar reflectă influența profitului net și a altor elemente ale rezultatului global, înregistrând o creștere de 17% comparativ cu anul 2023.

Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale Aerostar S.A. la 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ PRELIMINARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE

Poziția financiară	UM	31.12.2024	31.12.2023
Active imobilizate (valori nete)	mii lei	236.090	248.385
Active circulante	mii lei	578.429	498.060
Capitalul social	mii lei	48.729	48.729
Capitaluri proprii	mii lei	620.334	551.957
Datorii totale	mii lei	109.077	91.914

La finalul anului 2024, activele societății au atins valoarea de 814.519 mii lei, înregistrând o creștere de 9% comparativ cu sfârșitul anului precedent. Această evoluție a fost determinată în principal de o majorare cu 16% a activelor circulante, susținută de creșterea creanțelor comerciale, a stocurilor și a echivalentelor de numerar.

Datoriile totale ale societății se ridică la 109.077 mii lei, marcând o creștere de 19% față de anul anterior. Principala contribuție la această dinamică a fost generată de datoriile comerciale pe termen scurt, influențate de intensificarea activității de producție. La finalul anului 2024, societatea nu înregistrează datorii financiare.

Capitalurile proprii au crescut cu 68.377 mii lei, ca rezultat al profitului net pozitiv obținut la închiderea exercițiului financiar, precum și al reevaluării la valoarea justă a instrumentelor de capitaluri proprii recunoscute în alte elemente ale rezultatului global. Această creștere a fost parțial influențată de distribuția dividendelor aferente anului financiar 2023.

Director General,

Alexandru Filip



Director Financiar,

Doru Damaschin

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Doru Damaschin", written over the printed name.

Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale Aerostar S.A. la 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.

**INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PRELIMINARI
– LA DECEMBRIE 2024**

Indicator	31.12.2024	31.12.2023
Rata profitului net	16,39%	18,37%
Numerar și echivalente de numerar	260.403 mii lei	245.792 mii lei
Trezoreria netă	106.830 mii lei	89.796 mii lei
Indicatorul Gradul de îndatorare	0	0
Lichiditate generală	7,41	8,30
Viteza de rotație a debitelor - clienți	47 zile	52 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	2,47	2,22

Rata profitului net este de 16,39% față de 18,37% în anul precedent, acesta fiind influențat de valoarea ajustărilor stocurilor. Cu toate acestea indicatorul se încadrează în nivelul bugetat.

Indicatorul Numerar și echivalente de numerar este în creștere cu 5,94% față de anul precedent. Indicatorul trezoreria netă este în creștere cu 18,97% lei față de anul precedent. Indicatorul Gradul de îndatorare este 0. Societatea își finanțează activitatea folosind doar capitalul propriu.

Indicatorul lichiditate generală este de 7,41 în anul 2024, în ușoară scădere față de anul precedent. Această evoluție este datorată ritmului diferit de creștere a activelor circulante în comparație cu datoriile curente.

Indicatorul viteza de rotație a debitelor-clienți (durata medie de încasare a creanțelor comerciale) este de 47 zile față de 52 zile în anul precedent. Indicatorul viteza de rotație a activelor imobilizate, a crescut la 2,47 față de 2,22 în anul precedent.

În ciuda provocărilor pieței, societatea a menținut în continuare un nivel performant al indicatorilor economico-financiar.

Director General,

Alexandru Filip



Director Financiar,

Doru Damaschin

Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale Aerostar S.A. la 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.

AEROSTAR S.A. BACĂU
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ PRELIMINARĂ PROFITULUI SAU A PIERDERII
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în mii lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Venituri din exploatare			
Venituri din vânzări	19	584.004	506.294
Alte venituri	19	2.489	2.894
Venituri aferente stocurilor de produse finite și de producție în curs de execuție	19	45.210	22.386
Venituri din producția de imobilizări	19	1.338	877
Venituri din subvenții de exploatare	19	305	611
Total venituri din exploatare		633.346	533.062
Cheltuieli de exploatare			
Cheltuieli materiale	20	(264.474)	(219.820)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	20	(202.037)	(172.440)
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor	5;6;20	(27.110)	(25.946)
Venituri (cheltuieli) nete din ajustări privind activele curente	20	(11.034)	(14.760)
Venituri (cheltuieli) nete din ajustări privind provizioanele	20	17.489	27.240
Cheltuieli privind prestațiile externe	20	(50.426)	(40.454)
Alte cheltuieli	20	(8.559)	(7.091)
Total cheltuieli de exploatare		(546.151)	(453.271)
Profit/pierdere din activitatea de exploatare		87.195	79.791
Venituri financiare	21	24.927	24.823
Cheltuieli financiare	22	(7.313)	(7.658)
Profit/pierdere financiară		17.614	17.165
Profit înainte de impozitare		104.809	96.956
Impozitul pe profit curent și amânat	17;23	(9.084)	(3.928)
Profit net al perioadei		95.725	93.028

Director General,

Alexandru Filip



Director Financiar,

Doru Damaschin

AEROSTAR S.A. BACĂU
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ PRELIMINARĂ A ALTOR ELEMENTE ALE
REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în mii lei, dacă nu se specifică altfel)

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Profit net al perioadei	95.725	93.028
Impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	(3.739)	(3.605)
Reevaluarea la valoarea justă a instrumentelor de capitaluri proprii prin alte elemente ale rezultatului global	7.890	(3.839)
Castig transferat in rezultatul reportat aferent vanzarii instrumentelor de capitaluri proprii prin AECP	480	74
Alte elemente ale rezultatului global	4.631	(7.370)
Total rezultat global aferent perioadei	100.356	85.658

Director General,

Alexandru Filip



Director Financiar,

Doru Damaschin

AEROSTAR S.A. BACĂU
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ PRELIMINARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în mii lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	6	159.745	159.487
Imobilizări necorporale	5	1.788	1.808
Investiții imobiliare	6	6.598	7.296
Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	32	1.723	1.746
Imobilizări financiare	7	46.133	57.732
Creanțe privind impozitul pe profit amânat	17	20.103	20.316
Total active imobilizate		236.090	248.385
Active circulante			
Stocuri	10	206.205	161.042
Creanțe comerciale și alte creanțe	8;9;18	110.772	90.175
Creanțe cu impozitul pe profit curent	23	-	262
Cheltuieli înregistrate în avans pe termen scurt	31	1.049	789
Numerar și echivalente de numerar	11	260.403	245.792
Total active circulante		578.429	498.060
Total active		814.519	746.445
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII			
Capital și rezerve			
Capital social	12	48.729	48.729
Rezultat curent	12	95.725	93.028
Rezultatul reportat	12	54.374	51.577
Rezerve	12	467.681	410.028
Impozitul pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	17	(27.444)	(23.481)
Repartizarea profitului pentru rezerve legale	12	(18.731)	(27.924)
Total capitaluri proprii	12	620.334	551.957
Datorii pe termen lung			
Datorii privind impozitul pe profit amânat	17	28.834	25.191
Subvenții pentru investiții pe termen lung	14	724	1.550
Alte datorii pe termen lung	16	1.467	1.490
Total datorii pe termen lung		31.025	28.231
Provizioane pe termen lung	13	43.866	55.511
Datorii curente			
Datorii comerciale	15;18	59.246	48.059
Datoria cu impozitul pe profit curent	23	7	-
Venituri înregistrate în avans	31	3.448	2.916
Subvenții pentru investiții pe termen scurt	14	828	830
Alte datorii curente	16	14.523	11.878
Total datorii curente		78.052	63.683
Provizioane pe termen scurt	13	41.242	47.063
Total provizioane		85.108	102.574
Total datorii		109.077	91.914
Total capitaluri proprii, datorii și provizioane		814.519	746.445

Director General,

Alexandru Filip



Director Financiar,

Doru Damaschin

AEROSTAR S.A. BACĂU
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ PRELIMINARĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE
(METODA DIRECTĂ)
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024
(toate sumele sunt exprimate în mii lei, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31.12.2024	31.12.2023
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE			
încasări de la clienți		591.206	527.562
recuperări de taxe de la Bugetul Statului		13.031	3.851
încasări subvenții de la Bugetul Statului		309	617
plăți către furnizori		(348.789)	(310.714)
plăți către angajați		(121.949)	(106.194)
plăți taxe și impozite la Bugetul Statului		(86.234)	(74.449)
plăți impozit pe profit la Bugetul Statului		(9.256)	(6.969)
NUMERAR NET DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE	27	38.318	33.704
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII			
încasări dobânzi din depozite bancare		8.969	14.508
încasări din vânzarea de imobilizări financiare	27	20.468	8.283
încasări fonduri nerambursabile de la Bugetul Statului		-	381
încasări dividende de la alte entități		3.498	3.645
încasări dividende de la entități afiliate		516	153
plăți pentru achiziționarea de imobilizări financiare	7, 27	-	(10.653)
plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale		(26.952)	(22.833)
NUMERAR NET DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII	27	6.499	(6.516)
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE			
dividende brute plătite		(30.893)	(26.370)
NUMERAR NET DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	27	(30.893)	(26.370)
Creșterea netă a numerarului și a echivalentelor de numerar		13.924	818
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei		245.792	246.173
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra numerarului și echivalentelor de numerar	27	687	(1.199)
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	11	260.403	245.792

Director General,

Alexandru Filip



Director Financiar,

Doru Damaschin

AEROSTAR S.A. BACĂU
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ PRELIMINARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2024
 (toate sumele sunt exprimate în mii lei)

	Capital social	Rezerve	Rezerve din reevaluarea activelor financiare prin alte elemente ale rezultatului global	Impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	Rezultat reportat	Rezultatul perioadei	Total capitaluri proprii
Rezultatul global							
A. Sold la 1 ianuarie 2024	48.729	407.359	2.669	(23.481)	51.577	65.104*	551.957
Profitul perioadei						95.725	95.725
Alte elemente ale rezultatului global							
Constituire impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii				(3.964)	225		(3.739)
Repartizarea profitului exercitiului financiar 2023 pe destinațiile hotărâte de acționari în AGOA din 18 aprilie 2024 (Nota 12)					65.104	(65.104)	-
Repartizarea profitului realizat în 2024 pentru rezerve din facilități fiscale, în sume brute		18.731				(18.731)	-
Câștig transferat în rezultatul reportat aferent vânzării instrumentelor de capitaluri proprii prin alte elemente ale rezultatului global			(2.448)		2.928		480
Reevaluarea la valoarea justă a instrumentelor de capitaluri proprii prin alte elemente ale rezultatului global			7.890				7.890
Transferul la rezerve a rezultatului reportat reprezentând surplus realizat din rezervele de reevaluare		356			(356)		-
Total rezultat global aferent perioadei	-	19.087	5.441	(3.964)	67.901	11.890	100.356
Rezerve repartizate din profitul anului 2023		33.125			(33.125)		-
Dividende distribuite aferente anului 2023					(31.979)		(31.979)
Tranzacții cu acționarii, recunoscute direct în capitalurile proprii	-	33.125	-	-	(65.104)	-	(31.979)
B. Sold la 31 decembrie 2024	48.729	459.571	8.110	(27.445)	54.374	76.994**	620.334
C. Modificări ale capitalului propriu (Nota 12)	-	52.212	5.441	(3.964)	2.797	11.890	68.377

* Rezultatul la 31.12.2023 de 93.028 mii lei este influențat de repartizarea profitului pe alte rezerve din facilități fiscale în suma de 27.924 mii lei;

** Rezultatul la 31.12.2024 de 95.725 mii lei este influențat de repartizarea profitului pe alte rezerve din facilități fiscale în suma de 18.731 mii lei;

Director General,
 Alexandru Filip

Director Financiar,
 Doru Damaschin