

Raportul Financiar al CIECH Soda Romania S.A. pentru anul 2023

CUPRINS:

- | | |
|---|--------|
| 1. Scrisoarea Președintelui Consiliului de Administrație al CIECH Soda Romania S.A. | pag. 2 |
| 2. Raportul Financiar al CIECH Soda Romania S.A. pentru anul 2023 | pag. 4 |

Scrisoarea Președintelui Consiliului de Administrație

Doamnelor și domnilor,

Since November 2024, in view of the sale of assets necessary for the production of silicates, the company has been reviewing its strategic options and possible directions for further development.

În numele Consiliului de Administrație al CIECH Soda Romania S.A. („**Societatea**”), sunt onorat să vă prezint Raportul anual pentru anul 2024.

De când producția de sodă calcinată a intrat în starea de stand-by în septembrie 2019, **CIECH Soda Romania S.A.** se concentrează pe următoarele domenii:

- producția de silicat lichid,
- pregătiri pentru construcția Proiectului energetic CHP (*centrală termoelectrică în cogenerare de înaltă eficiență*),
- întreținerea instalațiilor de producere a sodei calcinate în vederea asigurării repornirii fabricii de sodă calcinată de îndată ce starea de stand-by va lua sfârșit,
- iar din 2022, investigarea de noi posibilități în proiectele de energie verde.

Începând cu noiembrie 2024, având în vedere vânzarea activelor necesare pentru producția de silicat, compania a revizuit opțiunile sale strategice și posibilele direcții pentru dezvoltarea ulterioară.

**Președintele Consiliului de Administrație al
CIECH Soda Romania S.A.
Piotr Szlagowski-Budacz**

Raportul financiar pentru anul 2024

În anul 2024, Societatea a realizat o cifră de afaceri de 23.926 mii lei și o pierdere în suma de **25.235 mii lei**.

Structura profit / pierdere (mii lei)

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Profit din exploatare	-	-
Pierderi din exploatare	12.830	20.987
Profit financiar	293	1.345
Pierdere financiară	-	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	5.593
Profit net		
Pierdere netă	12.537	25.235

Structura capitalurilor proprii (mii lei)

		31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Capital social		111.573	111.573
Rezerve din reevaluare		47.406	590
Rezerve legale si alte rezerve		13.340	13.340
Rezultat reportat – profit nerepartizat	Sold C	-	-
Rezultat reportat – pierdere cumulată	Sold D	43.134	8.855
Rezultatul curent – profit	Sold C	0	0
Rezultat curent – pierdere	Sold D	12.537	25.235
Repartizarea profitului	Sold C		
Total capital propriu		116.648	91.413

La data de 31 decembrie 2024, din acționariatul Societății făceau parte CIECH S.A. Polonia (cu o cotă de 98,7404% din capitalul social), AVAS (Agenția de Valorificare a Activelor Statului cu o cotă de 0,0471%), persoane juridice (cu o cotă de 1,1717% din capitalul social), iar restul de 0,0409% din capital este deținut de către acționari persoane fizice.

DATORII (mii lei)

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an	3.869	3.645
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	42	19
Provizioane	1.455	588

Venituri recunoscute în avans	1.046	554
Total datorii	6.412	4.806

Principalele produse finite livrate în anul 2023 comparativ cu anul precedent

Anul 2023

Denumirea produsului	Valoare mii lei	Cota în procente
Silicat de sodiu lichid	11.262,75	99,40%
Soda calcinata	68,01	0,60%

Anul 2024

Denumirea produsului	Valoare mii lei	Cota în procente
Silicat de sodiu solid	14.865,94	100%

Managementul riscului la CIECH Soda Romania S.A.

În această privință, Societatea urmează principiile și orientările Grupului CIECH sub aspectul gestionării riscurilor și continuă să dezvolte sistemul de management al riscului, care constituie un element semnificativ în susținerea operațiunilor sale. Acest proces urmărește identificarea continuă și reducerea riscurilor care pot apărea și introducerea unor mecanisme de recunoaștere, identificare și gestionare adecvată a diverselor riscuri externe care afectează creșterea viitoare a valorii Grupului CIECH, astfel încât acestea să fie neutre față de implementarea obiectivelor strategice.

Sistemul de Management al Riscului din cadrul Grupului CIECH este un set organizat de principii și orientări generale, care definesc modul în care trebuie gestionate riscurile la care este expus Grupul CIECH. Sistemul stabilește responsabilitatea pentru implementarea acestor principii în cadrul Grupului CIECH. Obiectivul sistemului este de a pune bazele introducerii metodelor, procedurilor, cerințelor și rapoartelor de management al riscului pentru menținerea riscului CIECH Soda Romania la un nivel acceptabil. Managementul riscului este un instrument care susține Conducerea Companiei în administrarea de zi cu zi și monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern și audit intern.

Obiectivele managementului riscului sunt implementate prin:

- abordarea sistematică a identificării tuturor riscurilor,
- sprijinirea alocării resurselor prin stabilirea priorităților pentru riscuri,
- selectarea și implementarea celei mai bune strategii de management al riscului,
- monitorizarea, analiza și raportarea riscurilor pentru a prevedea toate efectele potențiale ale riscurilor existente.

Riscuri financiare

Riscul variațiilor de curs valutar

Societatea nu este supusă unui risc mare aici, deoarece majoritatea vânzărilor s-au efectuat către Sucursala CIECH S.A. din România în moneda națională.

La sfârșitul anului 2024 societatea a acordat un împrumut societății mama în valuta unde se previzionează câștiguri din diferențe de curs valutar.

Riscul de preț

Societatea nu este supusă riscului de preț deoarece majoritatea vânzările din anul 2024 s-au efectuat către Sucursala CIECH S.A. din România, iar prețurile sunt stabilite în funcție de cost, la care se adaugă o marjă stabilită între părți (prețurile de transfer).

Riscul de credit

Societatea a desfășurat, în cea mai mare parte, relații comerciale de credit numai cu Sucursala CIECH S.A. din România, pentru care decontările se fac în termen de 50 de zile. Soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent și nu expun Societatea la riscul unor obligații neîncasabile.

Riscul de continuitate

Având în vedere vânzare liniei tehnologice la sfârșitul anului 2024 trebuie să avem în vedere riscul de continuitate a activității cu care s-ar putea confrunta societatea în viitor. Dacă analizăm poziția financiară a societății observăm că aceasta este pozitivă, compania dispune de lichidități și nu are datatorii curente putem afirma că societatea nu este supusă unui risc mare în ceea ce privește continuitatea activității în anii următori.

Planuri de viitor

Societatea are investiții financiare în societatea mama care se vor elibera în decembrie 2025. Aceste sume se vor alocă în alte planuri de business. Societatea prospectează piața pentru identificarea oportunităților de dezvoltare.