



Holde



RAPORT FINANCIAR

30 septembrie 2024

Holde Agri Invest S.A.

companie listată pe piața SMT-AeRO a Bursei de Valori București

INFORMAȚII EMITENT

Informații despre acest raport financiar

Tipul raportului	Raport Trimestrial – T3 2024
Pentru exercițiul financiar	01.01.2024 – 30.09.2024
Cadru legal	Anexa 13 la Regulamentul ASF nr. 5/2018
Data raportului	28.11.2024

Informații despre emitent

Nume	Holde Agri Invest S.A.
Cod fiscal	39549730
Număr înregistrare Registrul Comerțului	J40/9208/2018
Sediu social	Intrarea Nestorei nr. 1, Corp B, etaj 10, Sector 4, București, România

Informații despre valorile mobiliare

Capital subscris și vărsat	121.273.584 RON
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	MTS AeRO Premium
Caracteristici cheie ale valorilor mobiliare emise de companie	121.273.584 acțiuni, din care 120.577.734 acțiuni ordinare clasa „A” și 695.850 acțiuni preferențiale clasa „B”
Simbol	HAI

Contact

Număr de telefon	+40 754 908 742
Email	investors@holde.eu
Website	www.holde.eu

Situațiile financiare preliminare la 30 septembrie 2024 prezentate în paginile următoare sunt **neauditate**.



TELECONFERINȚĂ REZULTATE T3 2024 28.11.2024 | ora 12:00

În data de 28 noiembrie 2024, Holde Agri Invest va organiza teleconferința pentru prezentarea rezultatelor financiare pentru primele nouă luni din 2024. Aceasta va începe la ora locală 12:00 și se va desfășura în limba română.

Pentru a participa în cadrul teleconferinței, vă invităm să vă înregistrați [AICI](#).

DESPRE HOLDE AGRI INVEST

Sectorul de activitate

Ciclul agricol românesc este împărțit în două sezoane principale:

- **CAMPANIA DE PRIMĂVARĂ:** lunile martie-aprilie când se seamănă porumb, floarea soarelui, mazăre de primăvară și soia cu recoltare în septembrie-octombrie și vânzarea recoltelor în lunile următoare.
- **CAMPANIA DE TOAMNĂ:** între august-octombrie când se seamănă grâu, rapița și orz cu recoltare în anul următor în vară și vânzarea recoltelor în lunile următoare.

Ciclul indică în mod clar că cea mai mare parte a veniturilor din vânzarea culturilor are loc în a doua jumătate a anului, atât pentru sezonul de primăvară, cât și pentru cel de toamnă, cu excepția cazului în care compania decide să depoziteze recolte în silozuri pentru a le vinde ulterior. Astfel, majoritatea companiilor agricole în prima jumătate a anului (S1) generează în principal costuri, iar în a doua jumătate a anului (S2) generează venituri, concomitent cu creșterea costurilor, datorită însămânțării și pregătirii campaniei agricole pentru anul următor.

Scurt istoric

Ideea proiectului Holde Agri Invest a fost concepută în 2016, de patru antreprenori români, Liviu Zăgan, Robert Maxim, Matei Georgescu și Alexandru Covrig. În 2017, fondatorii și-au unit forțele cu echipa fondului local de investiții, Certinvest, iar în 2018, au înființat oficial Holde Agri Invest SA. La scurt timp, compania a atras o investiție externă de la Vertical Seven Group fondat de antreprenorii Iulian Cîrciumaru și Andrei Crețu.

În iulie 2018, compania a făcut prima achiziție, o fermă de aproximativ 2.800 de hectare în zona Roșiorii de Vede din județul Teleorman și a preluat cinci companii și centrul de mecanizare existent care deservește suprafața totală exploatată. În aprilie 2020, Holde Agri Invest a achiziționat ferma Agromixt Buciumeni, o companie fondată în 1991 cu capital românesc, care operează terenuri agricole în județul Călărași, ajungând astfel la peste 7.000 ha de teren exploatat. În continuare, compania a achiziționat Agrocom Exim Prod SRL și a preluat ceea ce este cunoscută sub numele de ferma Videle, al treilea nucleu al Holde Agri Invest. Integrarea fermei Videle a avut loc în mai mulți pași. În 2019, Holde a început să exploateze 850 ha din teren, în 2020 terenurile cultivate de companie cresc la 1.600 ha, iar din vara anului 2021, Holde exploatează suprafața totală de 2.400 ha. În 2021, pe terenurile fermei Videle erau cultivate culturi convenționale precum grâu, rapiță, porumb și floarea soarelui. În 2022, Holde a achiziționat o fermă în județul Dâmbovița, comuna Conțești, cu o suprafață totală de 2.100 ha de teren. Aceasta a devenit cel de-al patrulea nucleu Holde, după Roșiori, Videle și Frumușani, iar în luna martie a anului 2023, Compania a informat investitorii cu privire la achiziționarea a unei ferme de aproximativ 980 ha, în județul Dâmbovița. De asemenea, prin intermediul raportului financiar aferent trimestrului 3 al anului 2023, Compania a informat investitorii cu privire la primele achiziții realizate în cadrul viitorului nucleu Salcia, la data publicării acestui raport având în exploatare o suprafață de 3.000 ha de teren.

La finalul lui T3 2024, Holde Agri Invest opera o suprafață totală de 16.321 ha.

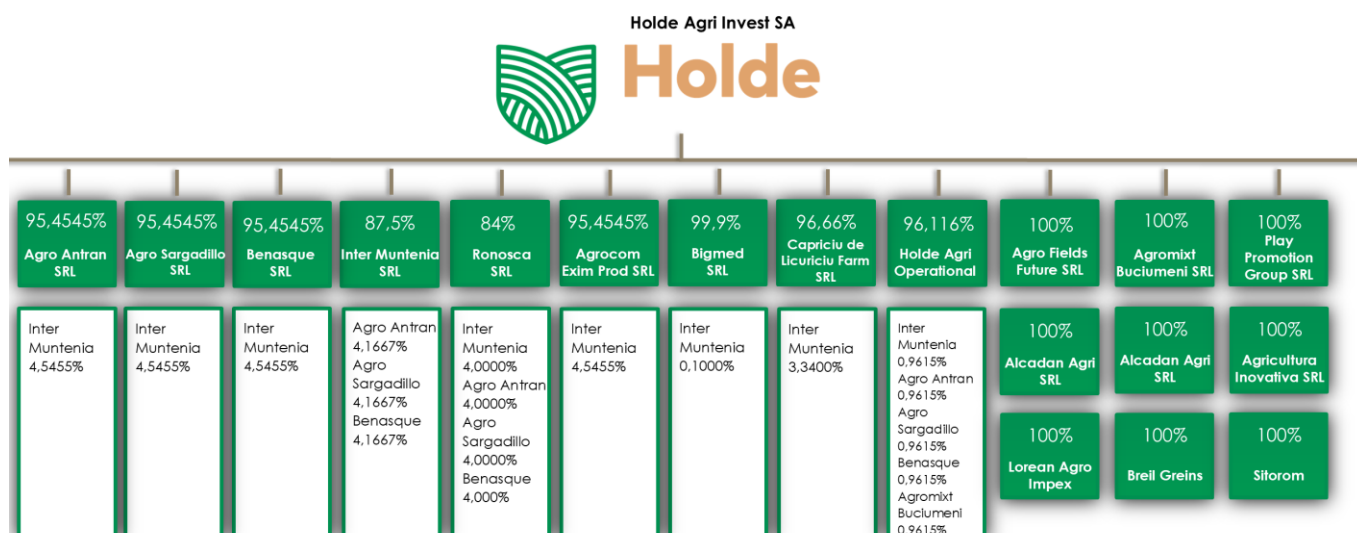
În data de 1 octombrie 2020, acțiunile ordinare clasa A ale Holde Agri Invest au debutat pe piața AeRO a Bursei de Valori București, în urma desfășurării a două plasamente private de succes, în decembrie 2019 și respectiv, iunie 2020. În urma finalizării unei operațiuni de majorare a capitalului social în anul 2021, în luna august a anului 2022 Holde Agri Invest a închis o nouă operațiune de majorare a capitalului social, care a contribuit la dezvoltarea Holde. De asemenea, în 2023, Compania a inițiat o nouă operațiune de majorare a capitalului social, finalizată în S1 2024. În urma acestei operațiuni, capitalul social al Companiei a fost majorat la valoarea nominală de 121.273.584 RON, prin emiterea unui număr de 19.142.694 acțiuni de clasa A noi nominative, dematerializate, cu o valoare nominală totală de 19.142.694 RON.

Structura afacerii

La 30 septembrie 2024, Holde Agri Invest, holdingul, includea 19 entități - 17 ferme de culturi tehnice situate în județul Teleorman (nucleu Roșiori - Agro Antran, Agro Sargadillo, Benasque, Bigmed, Capriciu, Inter Muntenia, Ronosca, Interprest Agrotex și nucleu Videle – Agrocom, Lorean Agro Impex), în județul Călărași (nucleu Frumușani – Agromixt și Agro Fields Future), în județul Dâmbovița (Play Promotion Group și Alcadan Agri) și în județul Brăila (Agricultura Inovativa, Breil Greins, Sitorom), o entitate care oferă servicii operaționale, Holde Agri Operațional, compania mamă, Holde Agri Invest SA, acționând ca centru de servicii partajate, acoperind și aspecte administrative și de guvernanță. La data de 30 septembrie 2024, Holde și filialele sale aveau în total 109 de angajați.

La 30 septembrie 2024, Holde avea în exploatare o suprafață totală de aproximativ 16.321 ha, din care 700 ha în proprietate și 15.621 ha în arendă. În primele nouă luni ale anului 2024, fermele din portofoliul Holde au cultivat în regim convențional grâu, rapiță, floarea soarelui, porumb, mazăre, cartofi, sfeclă, orz, precum și în regim bio grâu, mazăre și floarea soarelui. În afară de teren, Holde deține o capacitate de depozitare de 25.000 de tone (15.000 prin silozul de la Calinești, ferma Roșiori și 10.000 prin cel de la Buciumeni, ferma Frumușani).

Holde Agri Invest S.A. deține, de asemenea, participații minoritare în start-up-urile agritech: AgroCity și Enten Systems. Acestea nu sunt incluse în rezultatele consolidate.



EVENIMENTE CHEIE ÎN T3 2024 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

În data de **26 august 2024**, Compania a informat piața cu privire la schimbarea domnului Daniel Adam din funcția de Director Financiar (CFO) al Companiei. În data de **8 octombrie 2024**, Compania a informat piața cu privire la numirea domnului Bogdan Lungu în funcția de Director Financiar al Companiei.

În data de **20 septembrie 2024**, Compania a informat piața cu privire la schimbarea domnului Liviu Zăgan din funcția de Director General al Companiei, Bogdan Serghiescu preluând funcția de Director General interimar.

În data de **9 octombrie 2024**, Compania a informat piața despre contractarea unui împrumut de 1,5 milioane de lei de la SEVENX VENTURES S.R.L., acționar semnificativ al Companiei. Împrumutul este scadent la data de 01.10.2027 și are o dobândă fixă de 10%.

În data de **11 octombrie 2024**, Compania a informat piața despre contractarea unui împrumut de 500 de mii de lei de la VERTICAL SEVEN GROUP S.A., acționar semnificativ al Companiei. Împrumutul este scadent la data de 01.10.2027 și are o dobândă fixă de 10%, iar Compania are în vedere posibilitatea conversiei acestei datorii în acțiuni în cadrul unei eventuale majorări de capital social.

În data de **20 noiembrie 2024**, Compania a informat piața despre contractarea unui împrumut de 3 milioane de lei de la SEVENX VENTURES S.R.L., acționar semnificativ al Companiei. Împrumutul este subordonat și scadent la data de 11.11.2027 și are o dobândă fixă de 10%.

Contracte semnificative

Până în prezent, Compania a raportat mai multe contracte semnificative pentru vânzările de produse agricole, în conformitate cu normele în vigoare ale pieței de capital, acestea putând fi consultate de investitori la următoarele link-uri:

- [Raport curent 26/2024](#)
- [Raport curent 28/2024](#)
- [Raport curent 36/2024](#)

INDICATORI CHEIE HOLDE AGRI INVEST – 9L 2024

PROFITABILITATE		30/09/2023	30/09/2024	Δ
Venituri totale	<i>mii RON</i>	76.552	80.034	5%
EBITDA	<i>mii RON</i>	(12.769)	2.968	-123%
EBITDA ajustat*	<i>mii RON</i>	(7.069)	2.968	-142%
Profit net	<i>mii RON</i>	(22.877)	(16.092)	-30%
Profit net pe acțiune	<i>RON</i>	-0,224	-0,133	-41%
OPERAȚIONAL		2022-2023	2023-2024	Δ
Suprafață exploatată	<i>ha</i>	13.700	16.321	19%
Recolte	<i>tone</i>	56.550	51.270	-17%
CAPITAL		31.12.2023	30.09.2024	Δ
Capitaluri proprii	<i>mii RON</i>	68.027	68.524	1%
Datorie financiară netă	<i>mii RON</i>	121.968	130.258	7%
Grad de îndatorare**	%	64%	66%	1 pp
Lichiditate curentă***	%	65%	65%	(0) pp

*După reclasificarea discount-urilor primite de la furnizorii de inputuri (pentru anul 2023)

**Calculat ca Datorie financiară netă / (Capitaluri proprii + Datorie financiară netă)

***Active curente / Datorii curente

Așteptări pentru perioada rămasă din an

Specificul modelului de afaceri al Holde Agri Invest SA oferă posibilitatea ca la momentul raportării rezultatelor financiare ale primelor nouă luni ale anului să fie cunoscute integral rezultatele campaniilor de recoltare aferente anului financiar, fapt ce oferă o vizibilitate crescută veniturilor din exploatare ce urmează a fi obținute în cursul anului financiar. În consecință, managementul Holde Agri Invest SA poate oferi, în condițiile tuturor informațiilor pe care le are la dispoziție, o estimare cu privire la rezultatele financiare neauditate ce urmează a fi înregistrate la 31.12.2024.

Ținând cont de cele de mai sus, așteptările privind rezultatele financiare neauditate la 31.12.2024 sunt:

Teren agricol în exploatare (ha)	16.321
Venituri din exploatare	95-100 milioane RON
EBITDA	5-7 milioane RON

ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE

Venituri și cheltuieli

La data de 30.09.2024, grupul Holde a obținut venituri consolidate din activitatea principală de 80 milioane RON (2023: 76,6 milioane RON, +5%). Veniturile totale din exploatare includ 49,5 milioane de lei venituri din vânzarea de produse agricole și mărfuri, 20,5 milioane RON din subvenții pentru culturile agricole (2023: 11,4 milioane RON, +81%), pe fondul creșterii suprafeței exploatare față de perioada anterioară, și includ un ajutor de stat de 4,2 milioane RON. De asemenea, 3,2 milioane RON au fost reprezentate de venituri obținute din cedarea unor active (utilaje agricole uzate). Creșterea cu 5% a veniturilor consolidate înregistrată comparativ cu primele nouă luni ale anului precedent a fost determinată, în principal, de scalarea suprafeței aflate în exploatare și de creșterea veniturilor din subvenții.

Conducerea executivă consideră că rezultatele financiare preliminare la data de 30.09.2024 nu trebuie considerate de către investitori ca o imagine pro-rata a rezultatelor financiare ale activității Companiei pe parcursul întregului an financiar 2024.

Rezultatele din primele nouă luni ale anului au fost obținute în urma exploatării unei suprafețe totale de 16.321 hectare (2023: 13.200 hectare, +24%), din care 1.759 hectare în regim bio, (2023: 1.923 hectare) în cele 5 nuclee: Roșiori, Frumușani, Videle, Conțești și Salcia. Grupul a obținut în 2024 o producție totală de 51.310 tone (2023: 56.550 tone, -9,2%), din care 2.720 tone din culturi bio. Campania de culturi de toamnă a anului agricol 2023-24 a generat recolte totale de 8.523 tone (2023: 16.721 tone, -51 %), din care 420 tone din culturi bio (2023: 470 tone, -12%). Producțiile obținute au fost influențate în mod negativ de condițiile meteorologice nefavorabile (lipsa precipitațiilor, seceta pedologică). La nivelul nucleelor, nucleul Roșiori a generat 2.720 tone de cereale produse în regim ecologic (grâu, floarea soarelui și mazăre) și 4.010 tone de cereale exploatare în regim convențional (grâu, mazăre, rapiță, floarea soarelui). Nucleul Frumușani a avut o producție de 16.600 tone de grâu, orz, rapiță, mazăre, cartofi, porumb irigat și floarea soarelui. În cadrul nucleului Videle, Compania a cultivat grâu, orz, mazăre și rapiță, obținând o producție totală de 10.050 tone. Nucleul Conțești a generat o producție totală de 9.930 tone, iar în acest nucleu Compania a cultivat orz, mazăre, grâu, rapiță, floarea soarelui și sorg. Nucleul Salcia din județul Brăila a produs 8.000 tone, acestea provenind din culturile de grâu, orz, mazăre, floarea soarelui și porumb.

Producția medie la nivel agregat a grupului Holde din anul agricol 2023-24 este inclusă în tabelul de mai jos:

An Agricol	2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
Culturi convenționale – producție medie (to/ha)	3,73	4,00	4,01	4,12	3,12
Culturi organice – producție medie (to/ha)	1,48	1,11	1,16	2,09	1,60

Cheltuielile legate de inputurile necesare formării recoltelor anului agricol 2023-24 au scăzut cu -27%, până la 38,2 milioane RON (2023: 52,6 milioane RON), determinate în principal de scăderea prețurilor, în special la îngrășămintele, ca urmare a evoluției prețurilor petrolului și gazului natural pe piețele internaționale, în condițiile în care există o creștere a suprafețelor exploatare.

Cheltuielile cu personalul s-au ridicat la 10,1 milioane RON (2023: 11,4 milioane RON, -11%) ca urmare a reducerii numărului de angajați de la 140 (30 septembrie 2023) la 109 (30 septembrie 2024). Efectul acestor măsuri de reducere a costurilor se va regăsi complet în rezultatul anului 2025.

Cheltuielile cu amortizările și deprecierea activelor au crescut cu +32% față de perioada corespondentă a anului anterior, până la 14 milioane RON (2023: 10,6 milioane RON), fiind influențate de creșterea deprecierei parcului de utilaje, de creșterea suprafețelor exploatare în regim de arendă în urma achizițiilor de ferme efectuate și de includerea în acest calcul a utilajelor fermelor preluate. Alte cheltuieli de exploatare au înregistrat o valoare de 17,9 milioane RON (2023: 14,8 milioane RON, +21%), incluzând, în principal, cheltuieli cu reparațiile utilajelor și logistică, cheltuieli cu activele vândute, consultanță juridică și financiară și comisioane bancare și leasing. Cheltuielile cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație au fost de 0,38 milioane RON (2023: 0,57 milioane RON, -33%).

Per ansamblu, cheltuielile de exploatare au scăzut cu 9% față de trimestrul III din 2023, situându-se la 91,1 milioane RON (2023: 99,9 milioane RON).

Indicatorul EBITDA a înregistrat un rezultat de 2,97 milioane RON (2023: -12,8 milioane RON), creșterea fiind determinată, în principal, de diminuarea semnificativă a costurilor de producție, datorată scăderii costurilor cu input-urile, mai ales a costurilor îngrășămintelor. Un alt motiv este optimizarea costurilor logistice comparativ cu anul 2023, prin utilizarea unor alternative mai ieftine (transport cu barja și pe calea ferată vs. transport rutier). De asemenea, a fost redus numărul de angajați prin optimizarea proceselor de producție, dar și prin finalizarea integrării fermelor achiziționate în anul 2023.

Pierderea financiară de -5,03 milioane RON (2023: 0,67 milioane RON profit) include cheltuielile cu dobânzile aferente creditelor bancare pentru achiziții și capitalul de lucru, dobânzi aferente contractelor de leasing financiar și diferențe de curs valutar și alte comisioane aferente activității de finanțare. Principalul motiv al diferenței față de valoarea raportată la 30.09.2023 este reclasificarea unor discount-uri primite de la furnizorii de input-uri, aceste valori regăsindu-se acum în rezultatul operațional.

Pierderea netă de -16,1 milioane RON (2023: -22,9 milioane RON) reprezintă o reducere de 30% comparativ cu perioada similară a anului trecut și provine, în principal, din diminuarea cheltuielilor de exploatare, optimizarea costurilor operaționale și reducerea personalului.

Active și pasive

Actiunile totale au crescut cu 3% de la începutul anului 2024, ajungând la 306,8 milioane RON. Actiunile imobilizate au scăzut cu 1% ca urmare a depreciilor și în condițiile vânzării unor echipamente depășite din punct de vedere tehnologic. Stocurile la data de 30.09.2024 erau în valoare de 50,6 milioane RON, reprezentând, în principal, producția în curs pentru anul agricol curent (19,6 milioane RON), stocurile de inputuri: semințe, motorină, fertilizări, tratamente (22,5 milioane RON) și produse finite și mărfuri (8,5 milioane RON). Creanțele grupului au ajuns la un nivel de 51,4 milioane RON, creanțele comerciale incluzând vânzările aferente recoltei anului agricol curent, subvenții agricole și TVA de recuperat. La sfârșitul trimestrului III din 2024, numerarul și echivalentele de numerar se ridicau la 2,7 milioane RON.

Capitalurile proprii au rămas relativ constante față de începutul anului (68,5 milioane RON), pierderea exercițiului fiind absorbită de majorarea de capital social.

Datoriile grupului au crescut cu 3% de la începutul anului, atingând un nivel de 238,2 milioane RON, evoluție determinată, în special de creșterea datoriilor comerciale, aferente aprovizionării cu input-uri pentru ciclul agricol 2024-2025.

Datoriile curente către furnizori au crescut cu 33,5 milioane RON ca urmare a creșterii suprafeței exploatate și includ inputuri aferente anilor agricoli 2023-2024 și 2024-2025. Alte datorii pe termen scurt includ preponderent rambursări aferente operațiunilor de factoring subvenții APIA, salarii și taxe asociate și avansuri de la clienți. Datoriile bancare pe termen scurt au crescut cu 5% în primele nouă luni ale anului, până la 65 milioane RON, incluzând scadența sub 1 an a finanțărilor de capital de lucru atrase în cadrul creditului sindicalizat semnat în prima jumătate a acestui an (28,9 milioane RON) și alte finanțări bancare cu scadența sub 1 an (6,5 milioane RON). Datoriile pe termen lung, în valoare de 67,6 milioane RON, sunt în scădere cu 4% față de începutul anului. La 30.09.2024, grupul înregistra datorii purtătoare de dobândă cumulate de 132,98 milioane RON (din care 70,73 milioane RON credite bancare și 62,25 milioane RON leasing-uri financiare).

Datoria Financiară Netă a Holde Agri Invest se ridică la data de referință la 130,2 milioane RON.

Structura de capital a grupului Holde înregistrează un indicator al lichidității curente (Active curente/Datorii curente) de 0,65 și un Grad de Îndatorare (Capital împrumutat/Capital angajat) de 0,66.

Situațiile financiare consolidate ale grupului Holde aferente primelor nouă luni ale anului 2024 au inclus companiile Holde Agri Invest SA, Holde Agri Operational SRL, Agricultura Inovativa SRL, Agro Antran SRL, Agro Fields Future SRL, Agro Sargadillo SRL, Agrocom Exim Prop SRL, Agromixt Buciumeni SRL, Alcadan Agri SRL, Benasque SRL, Bigmed SRL, Breil Greins SRL, Capriciu de Licuriciu SRL, Inter Muntenia SRL, Interpret Agrotex SRL, Lorean Agro Impex SRL, Play Promotion Group SRL, Sitorom SRL și Ronosca SRL.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT

Conform RAS

Contul de Profit & Pierdere consolidat (RON)	30/09/2023	30/09/2024	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	76.552.140	80.034.441	5%
Vânzări produse agricole, producție proprie	51.141.295	48.988.286	-4%
Vânzări mărfuri	1.255.395	573.491	-54%
Venituri din subvenții de exploatare	11.354.259	20.546.545	81%
Variația stocurilor	8.047.145	3.097.998	-62%
Alte venituri din exploatare, din care:	4.754.046	6.828.120	44%
Alte subvenții	1.314.110	12.112	-99%
Vânzări active	3.337.315	3.228.023	-3%
Alte venituri din exploatare	102.621	3.587.985	3396%
Cheltuieli din exploatare, din care:	99.939.550	91.098.148	-9%
Cheltuieli cu materialele, din care:	54.022.648	39.262.695	-27%
Cheltuieli cu materii prime și materiale	52.602.056	38.175.084	-27%
Cheltuieli privind mărfurile	1.165.333	615.232	-47%
Alte cheltuieli materiale	255.259	472.379	85%
Arenda	8.553.900	9.390.511	10%
Cheltuieli cu personalul	11.363.651	10.094.444	-11%
Cheltuieli cu amortizările, din care:	10.618.270	14.031.956	32%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	7.270.105	9.530.123	31%
Cheltuieli cu amortizarea drepturilor de utilizare	1.040.912	1.707.031	64%
Cheltuieli cu amortizarea fondului comercial	2.307.253	2.794.802	21%
Alte cheltuieli de exploatare	14.810.659	17.938.262	21%
Indemnizație contract de management/Consiliu de Administrație	570.422	380.281	-33%
Rezultat operațional	(23.387.410)	(11.063.708)	-53%
Venituri financiare	5.690.835	5.381	-100%
Cheltuieli financiare, din care	5.019.338	5.033.877	0%
Dobânzi credite & leasing	4.737.272	4.873.659	3%
Alte cheltuieli financiare	282.066	160.218	-43%
Rezultat financiar	671.497	(5.028.496)	-849%
Venituri totale	82.242.975	80.039.821	-3%
Cheltuieli totale	104.958.888	96.132.025	-8%
Rezultat brut	(22.715.913)	(16.092.204)	-29%
Impozitul pe profit	161.253	0	-100%
Rezultat net	(22.877.166)	(16.092.204)	-30%

BILANȚ CONSOLIDAT

Conform RAS

Bilanț consolidat (RON)	31/12/2023	30/09/2024	Evoluție %
Active imobilizate, din care:	199.135.019	196.264.757	-1%
Imobilizări necorporale, din care:	59.259.272	58.941.028	-1%
Licențe	443.345	30.749	-93%
Imobilizări necorporale - drept de utilizare	33.471.301	35.487.442	6%
Fond Comercial	25.344.626	23.422.837	-8%
Imobilizări corporale, din care:	138.172.042	136.639.381	-1%
Terenuri	16.734.042	17.844.897	7%
Construcții	4.285.620	5.382.341	26%
Instalații tehnice și mașini	90.399.328	86.428.036	-4%
Alte instalații, utilaje și mobilier	101.062	741.940	634%
Avansuri și Imobilizări în curs de investiție	26.651.990	26.242.166	-2%
Imobilizări financiare	1.703.705	684.348	-60%
Active circulante, din care:	93.134.373	104.669.129	12%
Stocuri, din care:	53.434.973	50.571.348	-5%
Materii prime și materiale consumabile	16.474.660	21.851.088	33%
Obiecte de inventar	0	7.923	100%
Produce finite	6.035.061	7.910.961	31%
Mărfuri	1.187.864	524.506	-56%
Ambalaje	6.760	131.224	1841%
Producția în curs	29.416.790	19.571.569	-33%
Avansuri achiziție de stocuri	313.838	574.076	83%
Creanțe, din care:	28.063.603	51.375.250	83%
Creanțe comerciale	3.910.734	16.164.548	313%
Alte active	24.152.869	35.210.702	46%
Investiții pe termen scurt	1.240	1.240	0%
Casa și conturi la bănci	11.634.559	2.721.291	-77%
Cheltuieli înregistrate în avans	6.355.860	5.824.181	-8%
TOTAL ACTIV	298.625.252	306.758.067	3%
Datorii curente, din care:	152.693.280	170.218.175	7%
Furnizori terți	51.361.173	84.896.149	65%
Datorii cu societățile afiliate	12.464.656	0	-100%
Datorii bancare/Leasing financiar <1 an	56.145.902	65.399.745	5%
Alte datorii pe termen scurt	32.721.549	19.922.281	-39%
Datorii pe termen lung, din care:	77.457.146	67.579.381	-4%
Datorii bancare/ Leasing financiar	77.457.146	67.579.381	-4%
Provizioane	182.544	182.544	0%
Venituri în avans	265.478	253.523	-5%
Total Datorii	230.598.448	238.233.623	3%
Capitaluri proprii, din care:	68.026.804	68.524.444	1%

Capital subscris și vărsat - acțiuni comune	101.435.040	121.273.584	20%
Acțiuni preferențiale	695.850	0	-100%
Alte elemente de capitaluri proprii	861.991	861.991	0%
Acțiuni proprii	0	0	0%
Prime de capital	10.157.240	13.636.383	34%
Rezerve din reevaluare	968.060	968.060	0%
Rezerve	16.839.058	16.839.059	0%
Pierderi legate de instrumente de capital	(16.162.458)	(16.162.458)	0%
Profitul sau pierderea reportată	(12.696.533)	(52.799.972)	316%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	(34.071.444)	(16.092.204)	-53%
Repartizarea profitului	0	0	0%
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	298.625.252	306.758.067	3%

PERSPECTIVA ANULUI 2025

Echipa de management este în curs de pregătire a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025.

Primele proiecții arată o îmbunătățire semnificativă a rezultatelor operaționale:

Teren agricol în exploatare (ha)	16.321
Venituri din exploatare	125-130 milioane RON
EBITDA	36-38 milioane RON
EBITDA/ha	2.200-2.350 RON
Marja EBITDA	28%-30%

Premisele luate în considerare pentru obținerea acestui rezultat sunt următoarele:

- Finalizarea însămânțatului în campania de toamnă (grâu, rapiță și orz) la timp și în cele mai bune condiții;
- Modificarea structurii planului de culturi, punându-se accent pe culturile de toamnă, culturi ce se pretează mai bine condițiilor meteorologice din anii anteriori;
- Nivelul satisfăcător al precipitațiilor din această toamnă;
- Creșterea prețurilor de vânzare la principalele categorii de cereale;
- Măsurile concrete luate privind reducerea costurilor operaționale, proces aflat în derulare.

DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 28 noiembrie 2024

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare intermediare consolidate simplificate neauditate întocmite pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Holde Agri Invest SA, așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile, și că Raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea evenimentelor importante care au avut loc în decursul primelor nouă luni ale exercițiului financiar 2024 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare intermediare consolidate simplificate.

Iulian-Florentin Cîrciumaru

Președinte Consiliu de Administrație Holde Agri Invest S.A.