

Către:

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

RAPORT CURENT 15/2023

Întocmit în conformitate cu Legea nr. 24 /2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piața, Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piața și/sau Codul Bursei de Valori București pentru Sistemul Multilateral de Tranzacționare.

Data raportului	23.03.2023
Denumirea societății	NOROFERT S.A.
Sediul social	București, Str. Lt. Av. Șerban Petrescu, Nr. 20, Parter, Camera 1 și 2, sector 1
Telefon	0753 157 858
Email	investitori@norofert.ro
Nr. înreg. la ONRC	J40/4222/2000
Cod unic de înregistrare	12972762
Capital social subscris și vărsat	6.859.152 lei
Număr de acțiuni	17.147.880
Piața de tranzacționare	Acțiuni: SMT AeRO Premium, simbol NRF Obligațiuni: Bonds-SMT, simbol NRF25

Evenimente importante de raportat: Mențiuni materiale AGOA din 21.04.2023 (Erată Raport Consiliu de Administrație - cash flow 2022)

Conducerea Norofert S.A., denumită în continuare „Compania”, informează piața despre o eroare materială cu privire la clasificarea pozițiilor în cash flow-ul prezentat la pagina 47 în Raportul Consiliului de Administrație pentru 2022, apărută ca urmare a prezentării unui cash flow intermediar. Situația fluxului de numerar individual prezentat în Notele de Bilanț 2022 este cea corectă.

Inițial, a fost clasată ca fiind în cash flow de exploatare valoarea de 9.514.974 lei care, în cea mai mare parte, reprezintă variația în anul 2022 a împrumuturilor pe termen scurt și pe termen lung (scontări B.O. și factoring). Auditorul a reclasificat această sumă din cash flow operațional în cash flow de finanțare și, de aceea, în varianta finală de cash flow există această diferență între cele 2 poziții – cash flow-ul operațional a scăzut cu 9.514.974 lei iar cash flow-ul din activități de finanțare a crescut cu aceeași valoare. Rezultatul final al cash flow-ului Companiei a rămas același.

Din punct de vedere operațional, trecerea sumei de 9.514.974 lei din flux de numerar din exploatare în flux de numerar din finanțare nu produce efecte negative, ea fiind doar o reclasificare în concordanță cu opinia auditorului. În practică, aceasta înseamnă că Norofert reușește, folosindu-se de factoring și scontări B.O. (produse de creditare bancară care utilizează creanțele drept garanție) să încaseze creanțe în proporție de minim 70% cu 270 de zile mai devreme, diferența până la 100%, minus dobânda datorată băncii, încasându-se la scadență, producând astfel un efect pozitiv din punct de vedere al cash flow-ului. În opinia Companiei produsele bancare de tip factoring și scontare B.O. sunt printre singurele opțiuni pentru a îmbunătăți situația fluxurilor de numerar din activitatea operațională, deși acestea sunt clasificate ca finanțări bancare. Cash-ul generat prin factoring și scontare reprezintă aproximativ 15% din totalul încasărilor din 2022 din creanțe, pentru poziția individuală a Norofert S.A., respectiv suma de 63,8 milioane lei.

Norofert S.A.

J40/4222/2000; CUI 12972762

Sediu: Str. Lt. Av. Șerban Petrescu, Nr. 20, Parter, Camera 1 și 2, sector 1, București, România

www.norofert.ro | investitori@norofert.ro

Raportul Consiliului de Administrație actualizat cu situația cash flow-ului auditată poate fi consultat pe site-ul Companiei www.norofert.ro la secțiunea Rezultate financiare, precum și la secțiunea Adunări Generale ale Acționarilor. Situațiile financiare pentru anul 2022 urmează a fi supuse aprobării votului acționarilor în cadrul Adunării Generale Ordinare Anuale ce va avea loc în data de 21.04.2023, la Palatul Cesianu Racovița, etaj 1, C.A. Rosetti 5, din municipiul București, începând cu ora 17:00.

Mulțumim investitorilor care au semnalat această eroare și ne pare rău pentru producerea ei.

PREȘEDINTE CONSILIU ADMINISTRAȚIE

Popescu Vlad Andrei