

**ANEXA 3 la**

**Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4 / 16.04.2024**

**Situația Modificărilor Capitalului propriu**

**și**

**Situația Fluxurilor de numerar**

**pe anul 2023**

**la CUP S.A. Focșani**

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALURILOR PROPRII  
pentru exercițiul financiar încheiat la 2023

Denumirea elementului de capital	Cod rând	Sold la începutul anului	Creșteri	Reduceri	Sold la sfârșitul anului
A	B	1	2	3	4
Capital subscris	01	29,552,300	0	0	29,552,300
Prime de capital	02	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	03	2,377,359	0	99,512	2,277,847
Rezerve legale	04	1,746,113	156,628	0	1,902,741
Rezerve statutare sau contractuale	05	0	0	0	0
Alte rezerve	06	870,003	615,370	0	1,485,373
Acțiuni proprii	07	0	0	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	08	0	0	0	0
Pierderile legate de instrumentele de capitaluri proprii	09	0	0	0	0
Rezultatul reportat	10	5,624,955	1,110,290	1,029,995	5,705,251
( Ct.117 - sold creditor )	11				
( Ct.117 - sold debitor )					
Rezultatul exercițiului financiar	12	671,948	108,037,016	107,956,180	752,784
( Ct.121 - sold creditor )	13				
( Ct.121 - sold debitor )					
Repartizarea profitului	14	314,332	752,783	314,333	752,782
<b>Total capitaluri proprii</b> (rd 01 la 06 - rd.7 + rd.8 - rd.9 + rd.10 - rd.11 + rd.12 - rd.13 - rd.14 )	<b>15</b>	<b>40,528,346</b>	<b>109,166,521</b>	<b>108,771,354</b>	<b>40,923,514</b>

Director General  
Ing. Vasileșcu Gheorghe

Director Economic  
Ec. Măcișan Bogdan Emilian

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

VIZA LEGALITATE,  
OF. JURIDIC  
Vlase Gabriela Roxana

Intocmit,  
1 ex. original/Secretar/Raiber Mariana

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

	2022	2023
<b>FLUX de numerar din activități de exploatare</b>		
Profit/(pierdere) netă înainte de impozitare ajustări pentru:	671,947	752,784
Cheltuieli cu amortizarea	3,900,186	4,769,398
(+/-)Cheltuieli și venituri cu provizioanele	3,037,837	14,823,496
Venituri din dobânzi	-317,592	-784,312
Cheltuieli cu dobânzile	256,665	204,725
<b>Profit exploatare înainte de modificare capital circulant</b>	<b>7,549,043</b>	<b>19,766,091</b>
Creștere/(Scădere) creanțelor comerciale și ale altor creanțe	2,406,606	4,697,614
(Creștere)/Scădere stocuri	-247,285	288,329
Creștere/(Scădere)datorii comerciale furnizori și alte datorii	4,013,912	-1,452,794
<b>Numerar generat din exploatare</b>	<b>13,722,276</b>	<b>23,299,240</b>
Dobânzi platite	-287,502	-228,438
Impozit pe profit plătit	-381,931	-2,379,792
<b>Numerar net generat din activități de exploatare</b>	<b>13,052,843</b>	<b>20,691,010</b>
<b>FLUX de numerar din activități de investiții</b>		
Plăți/încasări achiziții/vânzare imobilizări	-171,224,992	-190,387,697
Subvenții primite	151,756,743	169,549,298
Dobânzi încasate	316,872	680,372
<b>Numerar net folosit în activități de investiții</b>	<b>-19,151,377</b>	<b>-20,158,027</b>
<b>FLUX de numerar din activități de finanțare</b>		
Variația împrumuturilor pe termen scurt	77,502	7,312
Variația împrumuturilor pe termen mediu și lung	-1,330,864	-8,583,626
<b>Numerar net din activități de finanțare</b>	<b>-1,253,362</b>	<b>-8,576,314</b>
<b>Creștere/(scădere) netă de numerar și echivalente de numerar</b>	<b>-7,351,896</b>	<b>-8,043,331</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>17,817,405</b>	<b>10,465,509</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>10,465,509</b>	<b>2,422,178</b>

Director General,  
Ing. Vasilescu Gheorghe

Director Economic,  
Ec. Mătișan Bogdan Emilian

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE,

VIZA LEGALITATE,

OF. JURIDIC

Vlase Gabriela Roxana

Întocmit,

1 ex. original/Secretar/Raiber Mariană