

# Raportul trimestrial conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018

TRIMESTRUL III 2020

Data raportului 12.11.2020

S.C. PREBET AIUD S.A.

Sediul social : AIUD, Str. ARENEI, Nr.10, Jud. ALBA

Numarul de telefon : 0258 / 861 661 ; fax : 0258/ 861 454

Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului comertului : J01/121/1991

Cod unic de inregistrare : RO1763841

## 1. Situatia economico – financiara

### a. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

	01.01.2020	30.09.2020
Imobilizari corporale	21.826.767	23.578.453
Imobilizari financiare	0	0
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>21.826.767</b>	<b>23.578.453</b>
Stocuri	3.714.892	7.413.456
Creante comerciale si alte creante	9.059.265	10.773.040
Numerar si echivalente de numerar	12.766.609	13.923.681
Alte active ( cheltuieli in avans )	0	0
<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b>	<b>25.540.766</b>	<b>32.110.157</b>
<b>1.TOTAL ACTIVE</b>	<b>47.367.533</b>	<b>55.688.610</b>
Capital social	8.199.548	8.199.548
Ajustari ale capitalului social	57.644.064	57.644.064
Alte elemente de capitaluri proprii	( 647.854 )	( 647.854 )
Prime de capital	0	0
Rezerve de reevaluare	8.983.038	8.766.898
Rezerve	17.481.148	21.854.350
Rezultat reportat cu exceptia celui provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	5.535.305	5.751.445
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	( 63.521.958 )	( 63.521.958 )
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	5.632.491	6.387.991
Repartizarea profitului	( 311.786 )	0
<b>2.TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>38.993.996</b>	<b>44.434.484</b>

Imprumuturi pe termen lung	0	0
Datoria cu impozitul pe profit amanat	563.553	563.553
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b>	<b>563.553</b>	<b>563.553</b>
Datorii comerciale si alte datorii	4.046.957	6.687.613
Imprumuturi pe termen scurt	0	0
Datoria cu impozitul pe profit curent	158.002	528.653
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT</b>	<b>4.204.959</b>	<b>7.216.266</b>
<b>Subventii pentru investitii</b>	<b>1.376.303</b>	<b>1.251.982</b>
<b>Provizioane</b>	<b>2.228.722</b>	<b>2.222.325</b>
<b>3.TOTAL PASIVE</b>	<b>47.367.553</b>	<b>55.688.610</b>

## b. SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR

	30.09.2019	30.09.2020
<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>27.240.885</b>	<b>29.021.102</b>
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite	776.384	3.113.687
Venituri din productie de imobilizari corporale	0	0
Alte venituri	141.765	128.000
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>28.159.034</b>	<b>32.262.789</b>
Materii prime si materiale consumabile utilizate	12.742.879	12.099.331
Alte cheltuieli materiale	107.115	195.073
Alte cheltuieli externe ( cu energia si apa )	910.193	912.264
Cheltuieli privind marfurile	4.057	2.891
Reduceri comerciale primite	6.795	15.482
Cheltuieli cu personalul din care :	7.416.893	7.938.346
- Salarii si indemnizatii	7.166.547	7.631.396
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	250.346	306.950
Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale , corporale investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	916.198	1.285.906
Cheltuieli	916.198	1.285.906
Venituri	0	0
<b>Ajustari de val.privind activele circ. din care:</b>	<b>( 1.432.233 )</b>	<b>( 351.025 )</b>
- Cheltuieli	22.268	58.598
- Venituri	1.454.501	409.623
<b>Alte cheltuieli de exploatare , din care</b>	<b>2.731.773</b>	<b>2.875.734</b>
-Cheltuieli privind prestatiile externe	2.375.335	2.400.386
-Cheltuieli cu alte impozite , taxe si varsaminte asimilate	259.893	301.884

-Alte cheltuieli	96.545	179.861
<b>Ajustari privind provizioanele</b>	<b>643.105</b>	<b>( 6.397 )</b>
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>24.033.185</b>	<b>24.936.641</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>	<b>4.125.849</b>	<b>7.326.148</b>
Venituri din interese de participare	0	0
Alte venituri financiare	95.938	156.448
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>95.938</b>	<b>156.448</b>
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Alte cheltuieli financiare	41.905	38.298
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>41.905</b>	<b>38.298</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA</b>	<b>54.033</b>	<b>118.150</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>28.254.972</b>	<b>32.419.237</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>24.075.090</b>	<b>24.974.939</b>
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>4.179.882</b>	<b>7.444.298</b>
<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>458.791</b>	<b>1.056.307</b>
<b>PROFIT NET</b>	<b>3.721.091</b>	<b>6.387.991</b>

### INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente ( circulante) / Datorii curente	$32.110.157 : 7.216.266 = 4,45$
2. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat ( t0 + t1 ) / Capital propriu ( t0 = t1 )	0
3. Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti / cifra de afaceri x 270	$7.791.222: 29.021.102 \times 270 = 72$
4. Viteza da rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	$29.021.102 : 23.578.453 = 1,23$

1. Indicatorul lichiditatii curente ;

Valoarea recomandata pentru acest indicator este de aproximativ 2, societatea noastra cu indicatorul 4,45 stand foarte bine la acest capitol.

2. Indicatorul gradului de indatorare ;

Neavand credite si imprumuturi societatea nu este indatorata.

3. Viteza de rotatie a debitelor client ;  
Durata de recuperare a creantelor pe primele 9 luni din anul in curs a fost de 72 de zile.
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizare ;  
Pentru perioada analizata ponderea cifrei de afaceri raportata la activele imobilizate a fost de 1,23 ori.

## NOTE EXPLICATIVE :

### I .SITUATIA ACTIVELOR , DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII ALE S.C. PREBET AIUD S.A LA 30.09.2020 COMPARATIV CU 01.01.2020

Valoarea Activelor imobilizate ale societatii in perioada raportata ( 01.01.2020 – 30.09.2020 ) a crescut de la 21.826.767 lei la 23.578.453 lei diferenta de 1.751.686 lei, fiind datorata faptului ca in perioada analizata volumul investitiilor ( 3.498.348 lei ) a fost mai mare decat valoarea amortizarilor ( 1.285.906 lei ), iar valoarea avansului pentru furnizorii de mijloace fixe de 272.471 lei a fost trecuta la plata furnizori.

De asemenea suma de 187.848 lei a fost trecuta de la investitie in curs de executie la investitie finalizata.

Valoarea Activelor circulante nete ale societatii in perioada raportata ( 01.01.2020 – 30.09.2020 ) a crescut de la 21.335.807 lei la 24.893.891 lei, cresterea de 3.558.084 lei fiind datorata in principal cresterii stocurilor si in special a stocurilor de produse finite.

Valoarea Datoriilor totale ale societatii ( care sunt in totalitate datorii curente ) pentru perioada raportata ( 01.01.2020 – 30.09.2020 ) a crescut de la 4.204.959 lei la 7.216.266 lei, cresterea de 3.011.307 lei s-a datorat in special cresterii avansurilor incasate de la clienti, a cresterii datoriilor catre furnizori ( datorii curente ) cat si a capitolului alte datorii ( in special datorii catre bugetele de stat ).

Valoarea Creantelor comerciale ale societatii in perioada raportata ( 01.01.2020 – 30.09.2020 ) a crescut de la 9.059.265 lei la 10.773.040 lei, cu o diferenta de 1.713.775 lei. Aceasta crestere a creantelor comerciale s-a datorat unui volum ridicat de livrari in ultimele doua luni ( august – septembrie ), facturile din aceasta perioada nefiind scadente la plata.

Casa si conturile la banci ( disponibilitatile banesti ) a societatii in perioada raportata ( 01.01.2020 – 30.09.2020 ) au crescut de la 12.766.609 lei la 13.923.661 lei, cu o crestere de 1.157.052 lei fapt provenit din cresterea cifrei de afaceri si o buna incasare a creantelor.

### II. SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI AI S.C. PREBET AIUD S.A. LA 30.09.2019 COMPARATIV CU 30.09.2020

Comparativ cu situatia economico-financiara aferenta perioadei similare din anul 2019, realizarile aferente perioadei de raportare au fost mai bune.

Astfel cifra de afaceri a crescut de la 27.240.985 lei la 29.021.102 lei cu o crestere de 1.780.117 lei in procent de 106,54%.

Indicatorul venituri totale a inregistrat o crestere de 4.164.265 lei ( 115% ) de la 28.254.972 lei la 32.419.237 lei.

Cheltuielile totale au inregistrat o crestere de 899.849 lei ( 104% ) de la 24.075.090 lei la 24.974.939 lei, cresterea cheltuielilor totale cu 4% este net inferioara cresterii veniturilor totale cu 15%. Inregistrari de crestere al cheltuielilor s-au inregistrat la toate elementele componente, fapt normal la venituri mai mari cheltuieli mai mari.

Profitul brut a inregistrat o crestere de la 4.179.882 lei la 7.444.298 ( 3.264.416 lei , 178 % ) lei fapt datorat in mod special celor mentionate mai sus.

Trebuie mentionat faptul ca profitul aferent perioadei similare din anul trecut a fost puternic influentat de veniturile din provizioane.

**Situatia modificarilor in capitalurile proprii**  
**pentru exercitiul financiar încheiat la 30 septembrie 2020**  
*(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu se precizeaza altfel)*

	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Elemente asimilate capitalului	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat si curent	Total
<b>Sold la 1 ianuarie 2020</b>	<b>8.199.548</b>	<b>57.644.064</b>	<b>(647.854)</b>	<b>8.983.038</b>	<b>17.481.147</b>	<b>(52.665.947)</b>	<b>38.993.996</b>
<i>Alte miscari in rezultatul global</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rezultatul global curent	0	0	0	0	0	6.387.991	6.387.991
Alocari rezerva legala	0	0	0	0	0	0	0
Alocari alte rezerve	0	0	0	0	4.378.202	( 4.373.202 )	0
Acoperire pierdere trecere IFRS	0	0	0	0	0	0	0
Cresteri ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor	0	0	0	( 144.093 )	0	144.093	0
Transfer rezerva din reevaluare in rezultat reportat	0	0	0	0	0	0	0
Dividende platite	0	0	0	0	( 947.504 )	0	( 947.504 )
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 144.093 )</b>	<b>3.425.698</b>	<b>2.158.881</b>	<b>5.440.487</b>
<b>Total tranzactii cu actionarii, recunoscute direct in capitaluri proprii</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sold la 30 septembrie 2020</b>	<b>8.199.548</b>	<b>57.644.064</b>	<b>(647.854)</b>	<b>8.838.945</b>	<b>20.906.846</b>	<b>(50.507.066)</b>	<b>44.434.483</b>

Director general,  
 Ing. Ranca Flaviu

Director economic,  
 Ec. Cimpean Ioan

## Calculul fluxurilor de numerar – metoda directa

	30.09.2019	30.09.2020
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>		
<i>Încasări în numerar din activitatea de exploatare, din care</i>	31.344.334	34.307.465
Încasări în numerar de la clienti	31.149.177	33.989.302
Încasări în numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	195.157	318.163
Încasări în numerar reprezentand resturi ale impozitelor pe profit	0	0
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de exploatare, din care</i>	27.960.688	29.468.584
Plati efectuate catre furnizoarii de bunuri si prestatorii de servicii	17.707.474	17.494.630
Plati efectuate catre si in numele angajatilor	7.068.066	7.879.629
Plati impozit pe profit	294.863	685.656
Dobanda platita	0	0
Plati aferente altor impozite	2.890.285	3.304.601
<b>Numerar net generat din exploatare</b>	<b>3.383.646</b>	<b>4.820.881</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții</b>		
<i>Incasari in numerar din activitatea de investitii, din care</i>	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	0	0
Incasari din vanzarea de instrumente de capitaluri proprii sau de datorie ale altor entitati si din vanzarea de interese in asocierile in participatie	0	0
Incasari din subventii pentru investitii	0	0
Incasari din rambursarea avansurilor si imprumuturilor acordate altor parti	0	0
Incasari in numerar reprezentand dividendele incasate	0	0
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de investitii, din care</i>	1.650.634	2.953.956
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale, necorporale si alte active imobilizate	1.650.634	2.953.956
Plati pentru achizitionarea de actiuni si alte instrumente financiare	0	0
Plati pentru avansurile in numerar si imprumuturile acordate altor parti	0	0
<b>Numerar net generat de investitii</b>	<b>- 1.650.634</b>	<b>- 2.953.956</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>		
Incasari in numerar din activitatea de finantare, din care	90.290	151.324

Incasari din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capital	0	0
Incasari din emisiunea titlurilor de creanta, imprumuturilor, efectelor comerciale, obligatiunilor, ipotecilor si a altor imprumuturi pe termen scurt sau lung	90.290	151.324
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de finantare, din care</i>	880.920	861.197
Plati pentru rascumpararea actiunilor proprii	0	0
Plati in numerar ale sumelor imprumutate	0	0
Plati aferente contractelor de leasing financiar	0	0
Dividende platite catre actionari	880.920	861.197
<b><i>Numerar net generat din finantare</i></b>	<b>- 790.630</b>	<b>- 709.873</b>
Cresterea sau descresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	<b>942.382</b>	<b>1.157.052</b>
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie 2019 / 1 ianuarie 2020	9.557.716	12.766.609
<b>Numerar si echivalente de numerar la 30 septembrie 2019 / 30 septembrie 2020</b>	<b>10.500.098</b>	<b>13.923.661</b>
<b>Sold final conform balanta de verificare</b>	<b>10.500.098</b>	<b>13.923.661</b>

Director general,  
Ing. Ranca Flaviu

Director economic,  
Ec. Cimpean Ioan

## 2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

### 2.1 Prezentati si analizati toate elementele sau factorii de incertitudine care afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

SC PREBET AIUD SA a inregistrat profit in anii 2016, 2018 si 2019 cu o pierdere in anul 2017 si aceasta datorita intrarii in insolventa a unui client. Din analiza principalilor indicatori si a evolutiei activitatii societatii in primele noua luni ale anului 2020 precum si din analiza contractelor semnate de societate in perioada analizata, consideram ca nu vor exista probleme in viitor

Cu toate acestea exista o premisa intemeiata cu privire la o posibila intrare in recesiune a economiei nationale, ca urmare a consecintelor financiare negative asociate pandemiei COVID-19 in context global. Probleme pot aparea si in cadrul personalului Prebet unde deocamdata nu s-au semnalat cazuri masive de infectare sau la beneficiarii nostrii tot datorita problemelor de personal muncitor.

Urmatoarele categorii de riscuri pot avea influenta asupra activitatii societatii :

**Riscul de piata** este definit ca riscul ca variatia preturilor pietei, cum ar fi cursul de schimb valutar, rata dobanzii cat si reducerea cererii de piata sa afecteze veniturile Societatii. Risc de piata - instabilitatea pietei de desfacere pentru materialele de constructii, caracterizata printr-o scadere semnificativa a cererii, risc preintampinat prin studii de piata si politici de marketing. Riscul volatilitatii preturilor de la energia electrica gaz metan, metale, motorina, preintampinat prin gasirea unor noi furnizori sau renegocierea contractelor cu furnizorii traditionali

**Riscul valutar** este definit ca riscul de a inregistra pierderi din contractele comerciale internationale sau din alte raporturi economice, din cauza modificarii cursului de schimb al valutei in perioada dintre incheierea contractului si scadenta acestuia. Riscul valutar este determinat de riscul inregistrarii unor pierderi sau nerealizarii profitului estimat ca urmare a fluctuatiilor nefavorabile ale cursului de schimb. Majoritatea activelor si pasivelor financiare de care dispune Societatea sunt exprimate in moneda nationala si prin urmare fluctuatiile cursului de schimb nu afecteaza semnificativ activitatea Societatii. Rezultatul din conversia valutara nu are un impact semnificativ in rezultatul global al perioadei. Desi Societatea isi desfasoara activitatea in Romania, aceasta este expusa la riscul valutar care decurge din expunerea la variatiile cursului monedei Euro, in care sunt denominate achizitiile de la sau livrari catre parteneri externi. Societatea nu se protejeaza impotriva riscului valutar legat de variatiile cursului monedei Euro, prin contracte forward sau alte derivate financiare. Totusi, conducerea Societatii revizuieste in mod regulat previziunile privind evolutia cursului de schimb LEI/EUR si introduce informatiile astfel obtinute, in fundamentarea strategiei de elaborare a preturilor.

**Riscul de pret** poate aparea din cauza neconcordantei pretului in timp, intre momentul incheierii contractului si momentul in care se face plata si incasarea sumei prevazute in contract. Acest risc isi poate face aparitia mai ales in cazul incheierii unor contracte pe termen lung. Societatea nu realizeaza exporturi de produse si nu exista posibilitatea sa nu se obtina castigul scontat sau sa se inregistreze pierderi, datorita modificarii preturilor internationale in perioada dintre momentul incheierii si momentul finalizarii contractelor.

Pentru contracararea riscului de pret aferent contractelor de furnizare incheiate cu clientii de pe piata interna, Societatea efectueaza analize si estimari referitoare la evolutia pretului materiilor prime si materialelor, a cheltuielilor cu utilitatile si forta de munca.

**Riscul de credit** este determinat de numerar si echivalente de numerar, depozite la institutii de credit si alte institutii financiare, precum si de expunerile legate de creditare fata de clienti pentru produsele vandute, inclusiv creantele neplatite. In cazul institutiilor de credit si altor institutii financiare, sunt acceptate numai entitati cu buna reputatie si soliditate financiara pe piata financiara din Romania.



În cazul clienților, deoarece nu este disponibil un rating independent, conducerea evaluează bonitatea clientului, pe baza poziției sale financiare, a experienței anterioare și a altor factori. Limitele de risc individuale se stabilesc pe baza calificativelor interne conform limitelor stabilite de Consiliul de Administrație. Utilizarea limitelor (plafoanelor) de credit este monitorizată în mod regulat.

Modificările nefavorabile apărute în bonitatea clienților Societății pot produce efecte negative asupra capacității Societății de a colecta numerarul sau echivalentele de numerar rezultate din vânzări, ceea ce ar putea determina incertitudini în privința continuității activității, precum și deprecierea în indicatorii de performanță financiară prin recunoașterea ajustărilor pentru deprecierea acestor active.

Expunerea Societății la riscul de credit este influențată în principal de caracteristicile individuale ale fiecărui client. Societatea Prebet Aiud prin specificul activității sale și datorită faptului că beneficiarii sunt societăți comerciale care activează în domeniul construcțiilor domeniu cu un grad ridicat de risc bancar este expusă la acest tip de risc cauzat de plata cu întârziere a facturilor sau fapt și mai grav intrarea în insolvență.

Instrumentele financiare principale utilizate de societate din care apar riscuri privind instrumentele financiare sunt :

- Creanțe comerciale și alte creanțe
- Numerar și echivalente de numerar
- Datorii comerciale și alte datorii

Societatea monitorizează expunerea la riscul de credit prin analiza vechimii creanțelor pe care le înregistrează și acționează în permanență pentru recuperarea celor trecute de scadență sau perimate.

**Riscul de lichiditate** reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, care rezultă din imposibilitatea de a onora în orice moment obligațiile de plată pe termen scurt, fără ca aceasta să implice costuri excesive sau pierderi care nu pot fi suportate de către Societate. Conducerea Societății monitorizează previziunile privind necesarul de lichiditate, pentru a se asigura că există numerar suficient pentru a răspunde cerințelor operaționale. Aceste previziuni țin cont de planurile de finanțare, de respectarea acordurilor contractuale, precum și de respectarea obiectivelor interne privind indicatorii de gestiune economico-financiară.

### **Riscul de dependență față de un număr redus de clienți**

Societatea are un portofoliu vast de clienți, însă, având în vedere sectorul economic în care activează societatea, există o dependență față de societățile care sunt implicate în marile proiecte de infrastructură demarate de Statul Român ( construcția de autostrăzi, reabilitarea căilor ferate, etc.).

### **Riscul de piață emergentă**

România este considerată o economie emergentă. Investitorii care doresc să investească în acțiunile unui emitent listat pe o piață emergentă trebuie să fie avertizați asupra faptului că o astfel de economie prezintă riscuri mai ridicate în comparație cu o economie dezvoltată, cu o infrastructură politică, juridică și financiară avansată, capabile să ofere pârghii eficiente pentru contracararea dezechilibrelor sistemice care ar putea apărea. Cu toate acestea, România este stat membru al Uniunii Europene, acest statut asigurând premisele pentru continuitatea reformelor structurale și îmbunătățirea mediului economic, există riscul ca evenimente neprevăzute, asociate cu o economie de piață emergentă, să afecteze semnificativ activitatea Societății și perspectivele sale financiare. Statutul de economie emergentă al României poate determina și un ritm lent al dezvoltării pieței de capital, exprimat printr-un ritm lent de creștere a valorii tranzacțiilor, a capitalizării și/sau a numărului de emitenți și investitori. Alte caracteristici ale unei piețe emergente care pot avea consecințe negative se referă la o valoare mai redusă a lichidității și o volatilitate mai ridicată față de piețele de capital mature. De asemenea, între evoluțiile preturilor acțiunilor listate pe o piață de capital

emergenta si evolutiile de pe pietele mature poate exista o corelatie ridicata, ceea ce înseamna ca evolutii economice si financiare din alte state cu economie dezvoltata pot influenta evolutia preturilor si tranzactiilor înregistrate pe piata unde Societatea este listata. Toate aceste elemente pot influenta posibilitatile de dezvoltare ale Societatii. Mai mult decât atât , activitatea Societatii ar putea fi influentata de volatilitatea ratei dobânzii si a cursului de schimb valutar , caracteristici specifice unei economii emergente , chiar daca evolutiile recente sugereaza o anumita stabilitate a acestor variabile financiare.

### **Riscul de instabilitate politica**

Instabilitatea politica poate duce la amânarea aplicarii unor reforme structurale menite sa sustina o dezvoltare durabila a economiei României si sa favorizeze crearea unei infrastructuri economice si financiare menite sa sporeasca atractivitatea investitiilor straine directe si/sau de portofoliu. O perceptie negativa asupra clasei politice românești poate influenta volumul, caracterul si structura investitiilor din România, straine si/sau autohtone. Instabilitatea la nivel politic poate avea un efect negativ semnificativ asupra încrederii investitorilor rezidenti sau nerezidenti, asupra gradului de lichiditate si capitalizarii bursiere, inclusiv asupra evolutiei cotatiilor bursiere.

### **Riscul de modificare a legislatiei fiscale**

Legislatia fiscala din România este supusa unor ample si frecvente modificari care ar putea influenta nefavorabil activitatea Societatii si/sau câstigurile realizate de investitori din detinerea sau tranzactionarea actiunilor (majorarea impozitelor, introducerea de impozite noi, reducerea sau suspendarea unor facilitati fiscale, etc). Exista riscul ca Societatea sau investitorii în actiunile acestuia sa fie expusi pe viitor unor cote majorate de impozite sau unor impozite noi (suplimentare) care nu puteau fi prevazute sau estimate la data elaborarii prezentului Raport.

### **Riscul economic si financiar**

Activitatea, situatia financiara si perspectivele Societatii depind de nivelul de dezvoltare al economiei si al pietei de capital din România, si implicit de volumul si valoarea tranzactiilor de pe piata de capital. Situatia politica internationala care afecteaza economiile si pietele de capital mondiale ar putea avea efecte negative si dificil de estimat asupra economiei românești, monedei nationale si pietelor pe care își desfasoara activitatea Societatii , concretizate în scaderea volumului si valorii tranzactiilor, scaderea pretului instrumentelor financiare tranzactionate, etc. Efectele negative asupra economiei românești ar putea duce la diminuarea puterii de cumparare si a resurselor financiare ale companiilor si persoanelor din România, incluzând pe cele ale investitorilor care realizeaza tranzactii pe piata unde este cotate Societatea.

Lichiditatea si evolutia preturilor pe pietele reglementate de capital din România sunt afectate în mod direct sau indirect de evolutia pietelor de capital internationale Riscul unei instabilitati regionale pe fondul conflictelor armate poate cauza de asemenea pierderi financiare substantiale, care sunt greu de anticipat la data elaborarii prezentului Raport.

### **Riscul legat de concurenta**

Societatea apreciaza ca, în prezent, exista un risc mare de concurenta pe pietele de desfacere unde opereaza. Cu toate acestea, riscul patrunderii pe piata produselor livrate si serviciilor prestate de Societate ar trebui avut în vedere de investitori atunci când își fundamenteaza deciziile de investitii în actiunile Societatii.

### **Riscul legat de autorizatii si licente**

Activitatea Societatii este conditionata de unele autorizatii si licente specifice sectorului de activitate. Eventuale modificari în conditiile necesare a fi asigurate de Societate sau în cerintele de mentinere a acestor autorizatii si licente, inclusiv modificari ale criteriilor de obtinere sau reînnoire pot afecta în mod negativ activitatea sau perspectivele financiare ale Societatii.

**Riscul operational** este definit ca riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvată a unor activități interne, existența unui personal sau a unor sisteme necorespunzătoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi condițiile economice, schimbări pe piața de capital, progrese tehnologice.

Politicile definite pentru administrarea riscului operațional au luat în considerare fiecare tip de evenimente care poate genera riscuri semnificative și modalitățile de manifestare specifice acestora, pentru a elimina sau diminua pierderile de natură financiară.

Consiliul de Administratie al Societatii are responsabilitatea generala pentru stabilirea si supravegherea cadrului de gestionare a riscului la nivelul Societatii.

Activitatea este guvernata de urmatoarele principii:

- a) principiul delegarii de competente;
- b) principiul autonomiei decizionale;
- c) principiul obiectivitatii;
- d) principiul protectiei investitorilor;
- e) principiul promovarii dezvoltarii pietei bursiere;
- f) principiul rolului activ.

Consiliul de Administratie este totodata responsabil cu examinarea si aprobarea planului strategic, operational si financiar al Societatii, precum si a structurii corporative a Societatii. Politicile Societatii de gestionare a riscului sunt definite astfel incat sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectarii limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificarile survenite in conditiile de piata si in activitatile Societatii. Societatea, prin standardele si procedurile sale de instruire si conducere, urmareste sa dezvolte un mediu de control ordonat si constructiv, in cadrul caruia toti angajatii isi inteleg rolurile si obligatiile.

Auditul intern al entitatilor Societatii supravegheaza modul in care conducerea monitorizeaza respectarea politicilor si procedurilor de gestionare a riscului si revizuieste adecvarea cadrului de gestionare a riscului in relatie cu riscurile cu care se confrunta entitatile

## **2.2 Precizati si analizati efectele tuturor chelutiilor de capital, curente sau anticipate asupra societatii comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut.**

Conform programului de investitii se vor achizitiona utilaje, tipare si mijloace de ridicat ( poduri rulante ), in vederea imbunatatirii activitati de desfacere, lucrari de modernizare a halelor in vederea imbunatatirii microclimatului de lucru, aspecte care vor determina cresterea productivitatii muncii si implicit a rezultatului economic al societatii.

Investitiile in anul 2020 se vor realiza din surse proprii, lichiditatile banesti permitand aceasta.

## **2.3 Precizati si analizati schimbarile economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.**

Fata de perioada similara din anul trecut nu au aparut schimbari economice care sa afecteze veniturile din activitatea de baza.

## **3. Schimbari care sa afecteze capitalul social si administrarea societatii comerciale.**

Nu a fost cazul.

**3.1 Descrieti orice caz in care societatea a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.**

Nu a fost cazul.

**3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.**

Nu a fost cazul.

**4. Tranzactii semnificative.**

In cazul emitentilor de actiuni, informatii privind tranzactii majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau in care au fost implicate aceste persoane in perioada de timp relevanta.

Nu a fost cazul.

Administrator,

Numele si prenumele : RANCA FLAVIU  
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN  
Calitatea : Director Economic

Semnatura



PREBET AIUD S.A.  
Str. Arenei, nr. 10, c.p. 515200, loc. Aiud, jud. Alba, Romania  
Tel: 0258/861.661; 0258/863.350  
Fax: 0258/861.454  
E-mail: [office@prebet.ro](mailto:office@prebet.ro)  
Internet: [www.prebet.ro](http://www.prebet.ro)

---

**Declaratie a Consiliului de Administratie  
al S.C. PREBET AIUD S.A.**

Consiliul de Administratie al S.C. PREBET AIUD S.A. declara prin prezenta ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2020.

Consiliul de Administratie al S.C. PREBET AIUD S.A. confirma , in ceea ce priveste Situatiile Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2020, urmatoarele :

- a) Situatiile Financiare la data de 30 septembrie 2020 sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara , asa cum au fost adoptate de Uniunea Europeana.
- b) Politicile contabile utilizate la intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2020 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- c) Situatiile Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2020 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare , performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- d) Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.
- e) Mentionam ca, Situatiile Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2020, nu au fost auditate.

Prezenta declaratie este in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2844 / 2016.

Administrator,

Numele si prenumele : RANCA FLAVIU  
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN  
Calitatea : Director Economic

Semnatura



PREBET AIUD S.A.; Str. Arenei, nr. 10, c.p. 515200, loc. Aiud, jud. Alba, Romania  
Cod Fiscal: RO 1763841; Nr. de ordine la Registrul Comertului: J 01/121/1991  
Cont Banca: BRD, Sucursala Aiud IBAN RO27 BRDE 010S V361 7389 0100  
BCR, Sucursala Aiud IBAN RO66 RNCB 0005 0210 5844 0001

JUDET : ALBA	FORMA DE PROPRIETATE : SOCIETATE PE ACTIUNI
PERSOANA JURIDICA : S.C. PREBET AIUD S.A.	ACTIVITATE PREPONDERATA
ADRESA : STR. ARENEI , NR. 10, Loc. AIUD , Jud. ALBA	( denumire grupa CAEN ) : FABRICAREA ELEMENTELOR DIN BETON PENTRU CONSTRUCTII
TELEFON : 0258 / 861 661 , FAX : 0258 / 861 454	COD GRUPA CAEN : 2361
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI : J01 / 121 / 1991	COD UNIC DE INREGISTRARE : RO1763841

<b>COD 10 ► SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.09.2020</b>			
(lei)			
Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la:	
		01.01.2020	30.09.2020
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01	-	-
2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02	-	-
3. Fond comercial (ct. 2071)	03	-	-
4. Avansuri (ct. 4094)	04	-	-
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907)	05	-	-
<b>TOTAL: (rd. 01 la 05)</b>	<b>06</b>	-	-
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	10.570.771	10.811.863
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	10.767.112	12.741.918
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	28.565	24.672
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	10	-	-
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11	187.848	-
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12	-	-
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13	-	-
8. Avansuri ( ct. 4093)	14	272.471	-
<b>TOTAL: (rd. 07 la 14)</b>	<b>15</b>	<b>21.826.767</b>	<b>23.578.453</b>

**S.C. PREBET AIUD S.A. - SITUATII FINANCIARE ( toate sumele sunt exprimate in lei )**

<b>III. ACTIVE BIOLOGICE</b> (ct. 241 - 284 - 294)	16	-	-
<b>IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	17	-	-
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	18	-	-
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	19	-	-
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	20	-	-
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	21	-	-
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	22	-	-
<b>TOTAL: (rd. 17 la 22)</b>	<b>23</b>	-	-
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 15 + 16+ 23)</b>	<b>24</b>	<b>21.826.767</b>	<b>23.578.453</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	25	1.421.691	1.882.872
2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	26	-	-
3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	-	-
4. Produse finite și mărfuri (ct. 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 357 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3957 - 397 - 4428)	28	2.251.551	5.369.998
5. Avansuri (ct. 4091)	29	41.650	160.586
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>3.714.892</b>	<b>7.413.456</b>
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale <sup>1</sup> (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 - 491)	31	9.031.020	10.733.633
2. Avansuri plătite (ct. 4092)	32	-	-
3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	33	-	-
4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	34	-	-
5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	35	-	-

**S.C. PREBET AIUD S.A. - SITUATII FINANCIARE ( toate sumele sunt exprimate in lei )**

	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** - 496 + 5187)	36	28.245	39.407
	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	37	-	-
	<b>TOTAL (rd. 31 la 37)</b>	<b>38</b>	<b>9.059.265</b>	<b>10.773.040</b>
	<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b> (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	8.000.000	10.000.000
	<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	4.766.609	3.923.661
	<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30 + 38 + 39 + 40)</b>	<b>41</b>	<b>25.540.766</b>	<b>32.110.157</b>
<b>C.</b>	<b>CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) ( rd. 43+44)</b>	<b>42</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	-	-
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	-	-
<b>D.</b>	<b>DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45	-	-
	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	-	-
	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	1.229.591	2.178.133
	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	1.879.269	2.985.706
	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49	-	-
	6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct. 406)	50	-	-
	7. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	-	-
	8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	52	-	-
	9. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	53	-	-
	10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	54	1.096.099	2.052.427
	<b>TOTAL (rd. 45 la 54)</b>	<b>55</b>	<b>4.204.959</b>	<b>7.216.266</b>
<b>E.</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 55 - 73 - 76 - 79)</b>	<b>56</b>	<b>21.335.807</b>	<b>24.893.891</b>



**S.C. PREBET AIUD S.A. - SITUATII FINANCIARE ( toate sumele sunt exprimate in lei )**

<b>F.</b>	<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 24 + 56)</b>	<b>57</b>	<b>43.162.574</b>	<b>48.472.344</b>
<b>G.</b>	<b>DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	58	-	-
	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	59	-	-
	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	60	-	-
	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	61	-	-
	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	62	-	-
	6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct. 406)	63	-	-
	7. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691+ 451***)	64	-	-
	8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	65	-	-
	9. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	66	-	-
	10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	67	563.553	563.553
	<b>TOTAL (rd. 58 la 67)</b>	<b>68</b>	<b>563.553</b>	<b>563.553</b>
<b>H.</b>	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	69	301.402	1.201.402
	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	70	1.927.320	1.020.923
	<b>TOTAL (rd. 69 + 70)</b>	<b>71</b>	<b>2.228.722</b>	<b>2.222.325</b>
<b>I.</b>	<b>VENITURI ÎN AVANS</b>			
	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) ( rd. 73+74)	72	1.376.303	1.251.982
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	73	-	-
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	74	1.376.303	1.251.982
	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 76 + 77), din care:	75	-	-
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	76	-	-

**S.C. PREBET AIUD S.A. - SITUATII FINANCIARE ( toate sumele sunt exprimate in lei )**

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)		77	-	-
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) ( rd. 79+80)		78	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)		79	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)		80	-	-
<b>TOTAL (rd. 72 + 75 + 78)</b>		<b>81</b>	<b>1.376.303</b>	<b>1.251.982</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)		82	8.199.548	8.199.548
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)		83	-	-
3. Capital subscris reprezentând datoriile financiare <sup>2</sup> (ct. 1027)		84	-	-
4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1028)	SOLD C	85	57.644.64	57.644.064
4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1028)	SOLD D	86	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	87	-	-
	SOLD D	88	647.854	647.854
<b>TOTAL (rd. 82 + 83 + 84 + 85 - 86 + 87- 88)</b>		<b>89</b>	<b>65.195.758</b>	<b>65.195.758</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)		90	-	-
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)		91	8.983.038	8.766.898
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		92	1.602.724	1.602.724
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		93	-	-
3. Alte rezerve (ct. 1068)		94	15.878.424	20.251.626
<b>TOTAL (rd. 92 la 94)</b>		<b>95</b>	<b>17.481.148</b>	<b>21.854.350</b>
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	96	-	-
	SOLD D	97	-	-

**S.C. PREBET AIUD S.A. - SITUATII FINANCIARE ( toate sumele sunt exprimate in lei )**

Acțiuni proprii (ct. 109)	98	-	-	
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	99	-	-	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	100	-	-	
<b>V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)</b>	<b>SOLD C</b>	101	5.535.305	5.751.445
	<b>SOLD D</b>	102	-	-
<b>VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)</b>	<b>SOLD C</b>	103	-	-
	<b>SOLD D</b>	104	63.521.958	63.521.958
<b>VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)</b>	<b>SOLD C</b>	105	5.632.491	6.387.991
	<b>SOLD D</b>	106	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	107	311.786	-	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 89 + 90 + 91 + 95 + 96 - 97 - 98 + 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 - 107)	<b>108</b>	<b>38.993.996</b>	<b>44.434.484</b>	
Patrimoniul public (ct. 1026)	109	-	-	
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 108 + 109)</b>	<b>110</b>	<b>38.993.996</b>	<b>44.434.484</b>	

Administrator,

Numele si prenumele : RANCA FLAVIU  
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitati

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN  
Calitatea : Director Economic

Semnatura

**S.C. PREBET AIUD S.A. - SITUATII FINANCIARE ( toate sumele sunt exprimate in lei )**

COD 20 ► SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 30.09.2020				(lei)	
Denumirea indicatorilor		Nr. rand	Realizări aferente perioadei de raportare		
			01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	
A		B	1	2	
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	01	27.240.885	29.021.102	
	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	02	27.248.236	29.006.157	
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	14.931	16.595	
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	22.282	1.650	
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	05	-	-	
2	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct. 711)	SOLD C	06	-	-
		SOLD D	07	776.384	3.113.687
3	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)	08	-	-	
4	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	09	-	-	
5	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	-	-	
6	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)	11	-	-	
7	Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 755)	12	-	-	
8	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	13	-	-	
9	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	14	-	-	
10	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	15	18.000	873	
11	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751)	16	123.765	127.127	
	- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	17	113.734	110.507	
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)		18	28.159.034	32.262.789	
12	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	19	12.742.879	12.099.331	
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 608)	20	107.115	195.073	
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	21	910.193	912.264	
	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	22	4.057	2.891	

**S.C. PREBET AIUD S.A. - SITUATII FINANCIARE ( toate sumele sunt exprimate in lei )**

	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	6.795	15.482
13	Cheltuieli cu personalul (rd. 25+ 26), din care:	24	7.416.893	7.938.346
	A	B	1	2
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	25	7.166.547	7.631.396
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	26	250.346	306.950
14	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 28 - 29)	27	916.198	1.285.906
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	28	916.198	1.285.906
	a.2) Venituri (ct. 7813 + 7816)	29	-	-
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 31- 32)	30	-1.432.233	-351.025
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	31	22.268	58.598
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	32	1.454.501	409.623
15	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 34 la 42)	33	2.731.773	2.875.734
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 )	34	2.375.335	2.400.386
	15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	35	259.893	301.884
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	3.807	8.268
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	37	-	-
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 655)	38	-	-
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	39	-	-
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	40	-	-
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	41	-	-
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588 )	42	92.738	165.196
	Ajustări privind provizioanele (rd. 44 - 45)	43	643.105	-6.397
	- Cheltuieli (ct. 6812)	44	1.009.111	900.000
	- Venituri (ct. 7812)	45	366.006	906.397
	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 19 la 22 - 23 + 24 + 27 + 30 + 33 + 43)</b>	46	24.033.185	24.936.641

**S.C. PREBET AIUD S.A. - SITUATII FINANCIARE ( toate sumele sunt exprimate in lei )**

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
	- Profit (rd. 18 - 46)	47	4.125.849	7.326.148
	- Pierdere (rd. 46 - 18)	48	-	-
16	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	49	-	-
17	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate ( ct. 7612)	50	-	-
18	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	51	-	-
19	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	52	-	-
20	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	53	-	-
21	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	54	5.018	5.124
22	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	55	90.920	151.324
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	56	-	-
23	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	57	-	-
24	Venituri din investiții financiare pe termen scurt ( ct. 7617)	58	-	-
25	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	59	-	-
	<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 49 + 50 + 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 57 + 58 + 59)</b>	60	95.938	156.448
26	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 62 - 63)	61	-	-
	- Cheltuieli (ct. 686)	62	-	-
	- Venituri (ct. 786)	63	-	-
27	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	64	-	-
28	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	65	-	-
29	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	66	-	-
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	67	-	-
30	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	68	41.905	38.298
	<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 61 + 64+ 65 + 66 + 68)</b>	69	41.905	38.298

**S.C. PREBET AIUD S.A. - SITUATII FINANCIARE ( toate sumele sunt exprimate in lei )**

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
	- Profit (rd. 60 - 69)	70	54.033	118.150
	- Pierdere (rd. 69 - 60)	71	-	-
	<b>VENITURI TOTALE (rd. 18 + 60)</b>	72	28.254.972	32.419.237
	<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 46 + 69)</b>	73	24.075.090	24.974.939
31	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
	- Profit (rd. 72 - 73)	74	4.179.882	7.444.298
	- Pierdere (rd. 73 - 72)	75	-	-
32	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	76	458.791	1.056.307
33	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	77	-	-
34	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	78	-	-
35	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	79	-	-
36	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>			
	- Profit (rd. 74 - 76 -77 + 78 - 79)	80	3.721.091	6.387.991
	- Pierdere (rd. 75 + 76 + 77 - 78 + 79) (rd. 76 + 77 + 79 - 74 - 78 )	81	-	-

Administrator,

Numele si prenumele : RANCA FLAVIU  
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN  
Calitatea : Director Economic

Semnatura