

Raportul trimestrial conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018

TRIMESTRUL I 2024

Data raportului 15.05.2024

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

	01.01.2024	31.03.2024
Imobilizari necorporale	117.720	119.327
Imobilizari corporale	44.821.045	54.188.392
Imobilizari financiare	28.797.035	29.184.028
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	73.735.800	83.372.420
Stocuri	6.079.124	9.981.273
Creante comerciale si alte creante	9.519.265	5.162.293
Numerar si echivalente de numerar	476.529	1.470.845
Alte active	714.731	213.514
TOTAL ACTIVE CURENTE	16.764.852	16.614.411
1.TOTAL ACTIVE	90.525.449	100.200.345
Capital social	8.199.548	8.199.548
Ajustari ale capitalului social	56.075.081	56.075.081
Alte elemente de capitaluri proprii	278.401	278.401
Prime de capital	-	-
Rezerve de reevaluare	8.204.490	8.204.490
Rezerve	1.639.909	1.639.909
Alte rezerve	35.878.325	35.878.325
Actiuni propria(ct.109)	(6.981.046)	(6.981.046)
Rezultat reportat cu exceptia celui provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	5.501.804	5.501.804
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	(60.401.818)	(60.401.818)
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	6,385.786	5.205.974
Repartizarea profitului	-	-

2.TOTAL CAPITALURI PROPRII	53.140.571	51.960.760
Imprumuturi pe termen lung	4.014.054	10.053.037
Alte datorii	1.071.593	2.762.733
Subventii pentru investitii	547.503	618.055
Dividende anterioare	127.444	127.444
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	5.760.594	13.561.269
Datorii comerciale si alte datorii	19.038.040	17.578.274
Imprumuturi pe termen scurt	6.677.633	6.006.032
Datoria cu impozitul pe profit curent	62.154	-
Datorii parti afiliate	2.080.000	6.319.600
Alte datorii	2.863.688	4.016.008
TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT	31.741.272	33.919.914
Subventii pentru investitii	678.646	754.703
Provizioane	678.646	245.572
3.TOTAL PASIVE	90.525.449	100.200.345

b. SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR

	31.03.2023	31.03.2024
CIFRA DE AFACERI NETA	9.167.473	6.210.904
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite	2.031.183	6.207.704
Venituri din productie de imobilizari corporale	-	-
Alte venituri	73.072	63.359
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	11.271.728	11.976.864
Materii prime si materiale consumabile utilizate	4.875.000	5.620.885
Alte cheltuieli materiale	44.245	62.029
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	130.885	663.735
Cheltuieli privind marfurile	1.416	8
Reduceri comerciale primite	(4.647)	2893
Cheltuieli cu personalul din care :	3.300.452	5.011.949
- Salarii si indemnizatii	3.176.700	4,743.115
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	123.752	268.834
Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale , corporale investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	510.007	568.804
Cheltuieli	510.007	568.804
Venituri	-	-
Ajustari de val.privind activele circ. din care:	-	60

- Cheltuieli	-	60
- Venituri	-	-
Alte cheltuieli de exploatare , din care	1.166.737	1.807.731
-Cheltuieli privind prestatiile externe	905.332	834.752
-Cheltuieli cu alte impozite , taxe si varsaminte asimilate	251.103	68.332
-Alte cheltuieli	10.302	904.647
Ajustari privind provizioanele	-	(852.918)
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	10.024.095	12.879.390
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	1.247.633	(902.526)
Venituri din interese de participare	45.088	-
Alte venituri financiare	20.863	6.957
VENITURI FINANCIARE	65.951	6.957
Cheltuieli privind dobanzile	95.095	178.572
Alte cheltuieli financiare	13.317	-
CHELTUIELI FINANCIARE	108.412	178.572
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA	(41.461)	(171.615)
TOTAL VENITURI	11.337.679	11.983.821
TOTAL CHELTUIELI	10.132.507	13.057.962
PROFIT BRUT	1.205.172	(1.074.141)
IMPOZIT PE PROFIT	201.220	-
PROFIT NET	1.003.952	(1.074.141)

INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente (circulante) / Datorii curente	0,49
2. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat (t0 + t1) / Total active	47,38%
3. Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti / cifra de afaceri x 90	74,80
4. Viteza da rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,074

1. Indicatorul lichiditati curente ;

Valoarea de 0,49 este in concordanta cu trendul activitatii in sensul ca in total compania si-a mentinut relativ constant valoarea activelor circulante, in conditiile in care valoarea datoriilor pe termen scurt a inregistrat o usoara crestere pe termen scurt, de cresterea datoriilor comerciale si altor datorii pe termen scurt. O data cu demararea proiectelor de infrastructura estimate in a doua parte a anului estimarea managementului companiei este de imbunatatire a valorii acestui indicator.

2. Indicatorul gradului de indatorare ;

Valoarea de 47,38% arata un grad de indatorare mediu al companiei fiind impactat de cresterea rapida a afacerii, de investitiile realizate din surse proprii dar si de un credit de investitii contractat de companie pentru cresterea capacitatii de productie, insa avand un trend de imbunatatire semnificativa.

3. Viteza de rotatie a debitelor client ;

Durata de recuperare a creantelor de la clienti a inregistrat o crestere in perioada analizata inasa se situeaza sub nivelul inregistrat anterior. Datorita amanarii unor proiecte ce asteptau a fi demarate la inceputul respectiv in prima parte a anului curent, societatea a fost nevoita sa inregistreze o crestere a stocurilor, in detrimentul realizarii unei cifre de afaceri mai ridicate.

4. Viteza de rotatie a activelor imobilizare ;

Viteza de rotatie a activelor imobilizate prin raportarea cifrei de afaceri la activele imobilizate arata in perioada raportata pentru societatea Prebet Aiud Sa o valoare de 0,07. Acest indicator consideram a fi in concordanta cu contextul situatiei descrise anterior, fiind influentat si de o scadere a volumelor datorate conditiilor meteorologice.

NOTE EXPLICATIVE :

I. SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII ALE S.C. PREBET AIUD S.A LA 31.03.2024 COMPARATIV CU 01.01.2024

Valoarea Activelor imobilizate ale societatii in perioada raportata (01.01.2024 –31.03.2024) este de 83.372.420 in crestere cu aproape 10.000.000 milioane de lei fata de perioada de referinta, o crestere cu ~ 13% raportat la inceputul anului.

Disponibilitatile banesti au crescut cu ~1.000.000 de lei de la 476.000 lei la 1.470.000 lei la finalul trimestrului I din anul 2024.

Datoriile pe termen scurt ale societatii la 31.03.2024 erau in suma de 33.919,914 lei fata de 31.741.272 lei la inceputul anului (crestere de 7%). Principalul motiv pentru cresterea evidentiata este legat de investitiile directe efectuate, cresterea productiei si implicit a datoriilor catre furnizori, majorarea facilitatii de credit pe termen scurt detinuta de companie, si de valoarea avansurilor incasate de la clienti.

II. SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI AI S.C. PREBET AIUD S.A. LA 31.03.2024 COMPARATIV CU 31.03.2023

Comparativ cu situatia economico-financiara aferenta perioadei similare din anul 2023, in privinta cifrei de afaceri s-a inregistrat o scadere a acesteia de cu aproximativ 30% aceasta scadere fiind datorata amanarii unor contracte in derulare atribuite clientilor existenti ai companiei, dar si limitearea atragerii de noi clienti in portofoliul societatii avand aceleasi cauze.

Capitolul cheltuieli cu salariatii a inregistrat si el o crestere, de la perioada analizata la perioada anterioara de raportare ca urmare a eliminarii facilitatilor angajatilor din constructii la finalul anului 2023 dar si a cresterii numarului de angajati (crestere de 50% yoy).

Rezultatul din exploatare al perioadei raportate s-a situat la nivelul de -902.526 lei in scadere fata de profitul realizat in perioada similara din anul 2023 +1.427.633 lei, ca urmare a amanarii proiectelor si/sau decalarea acestora inspre a doua parte a anului 2024 ;

Din perspectiva cheltuielilor cele mai relevante ar fi de mentionat fluctuatiile cheltuielilor cu materii prime si materiale consumabile acestea inregistrand in 2024 o crestere de 15% fata de perioada similara in coditiile unei cifre de afaceri mai mici cu aproximativ 30%.

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 aceeasi perioada a anului trecut.

La trimestrul I 2024 societatea PREBET AIUD SA a inregistrat o pierdere in rezultat brut fata de perioada similara a anului trecut datorita amanarii proiectelor de infrastructura si a incapacitatii clientilor de a incheia noi contracte comerciale ca urmare a lipsei finantarii.

Razboiul din Ucraina a continuat sa afecteze indirect activitatea de aprovizionare, aceasta tara fiind un furnizor important pe piata Europei de produse metalurgice, astfel ca achizitiile de materii prime au fost influentate de scaderea ofertei pe piata interna si de cursul de conversie ron/eur. Dinamica conflictului si perioada de instabilitate generate de aceste pot genera in continuare instabilitate si volatilitate economica ce va continua sa se resimta in urmatoarea perioada.

Urmatoarele categorii de riscuri pot avea influenta asupra activitatii societatii :

Riscul de piata reprezentat de variatia preturilor pietei, cum ar fi cursul de schimb valutar, rata dobanzii dar si reducerea cererii de produse realizate si pot sa afecteze in viitor veniturile societatii.

Pentru a contracara instabilitatea pietei de desfacere pentru materialele de constructii, caracterizata printr-o scadere semnificativa a cererii, este preintampinat de societate prin studii de piata, politici de marketing si continua adaptare la situatia factica. Riscul volatilitatii preturilor de la energia electrica gaz metan, metale, motorina, este mitigat prin deschiderea de relatii comerciale cu noi furnizori sau renegocierea contractelor cu furnizorii existenti dar si de politica de utilizare a energiei din surse regenerabile prin investii in astfel de capacitati. Un alt risc semnificativ este cel generat de scenariul in care marile proiecte de infrastructura rutiera si feroviara sunt suspendate sau amanate datorita dezechilibrelor macroeconomice si blocarea fondurilor pentru infrastructura din surse europene. Estimarea managementului este ca Romania aflandu-se intr-un an cu ciclu electoral complet, vor fi restartate proiectele de infrastructura amintite in a doua parte a anului curent.

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.

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 denumite 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. Cu toate acestea politica Prebet Aiud SA este de revizuire in mod regulat a previziunilor privind evolutia cursului de schimb Ron/Eur si introduce informatiile astfel obtinute, in fundamentarea strategiei de elaborare a preturilor de productie si de comercializare.

Riscul de pret poate aparea din cauza neconcordanței pretului în timp, între momentul încheierii contractului și momentul în care se realizează încasarea sumei prevăzute în contract. Acest risc își poate face apariția mai ales în cazul încheierii unor contracte pe termen lung. Societatea nu realizează exporturi de produse și nu există posibilitatea să nu se obțină câștigul scontat sau să se înregistreze pierderi, datorită modificării prețurilor internaționale în perioada dintre momentul încheierii și momentul finalizării contractelor luând în considerare și politica de facturare a producției raportată la cursul RON/EUR actualizat.

Pentru contracararea riscului de preț aferent contractelor de furnizare încheiate cu clienții de pe piața internă, Societatea efectuează analize și estimări referitoare la evoluția prețului materiilor prime și materialelor, a cheltuielilor cu utilitățile și forța de muncă.

Riscul de credit este determinat de numerar și echivalente de numerar, precum și de expunerile legate de creditare față de clienți pentru produsele vândute, inclusiv creanțele depășite de scadența contractuală. În cazul instituțiilor de credit și altor instituții financiare partenere, Prebet Aiud are relații de colaborare cu entități cu bună reputație și soliditate financiară pe piața financiară din România. 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 agreați intern. 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 acesteia de a colecta numerarul sau echivalentele de numerar rezultate din vânzări, ceea ce ar putea determina incertitudini în privința continuității activității, precum și deprecieri 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 SA 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.

Instrumente 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, prin activități preventive de soft-collection și discuții punctuale cu clienții.

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 lichidități, 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 și finanțate direct sau indirect de statul român (construcția de autostrăzi, reabilitarea căilor ferate, etc.).

Riscul de piata emergenta

România este clasificată ca o piață emergentă de către agențiile de rating, ceea ce înseamnă că are un potențial de creștere ridicat, dar și un risc mai mare decât piețele mature. Cele mai importante riscuri de piata emergenta pentru un investitor in Romania sunt: riscul politic, riscul economic si riscul de lichiditate. Riscul politic poate duce la instabilitate, incertitudine economica inclusiv prin modificari legislative si cu impact fiscal pentru companii. Riscul economic este legat de vulnerabilitatea economiei romanesti, o economie in curs de dezvoltare inca la socurile economice ale pietelor mature emergente. Riscul de lichiditate deriva din faptul ca piata de capital din Romania este mai mica si mai putin lichida decat pietele mature, existand susceptibilitatea de a face mai dificila vanzarea de active in caz de nevoie.

Cu toate ca România este stat membru al Uniunii Europene , acest statut asigurând premisele pentru continuitatea reformelor structurale si îmbunatatirea mediului economic, exista riscul ca evenimente neprevazute, asociate cu o economie de piata emergenta, sa afecteze semnificativ activitatea Societatii si perspectivele sale financiare. Statutul de economie emergenta al României poate determina si un ritm lent al dezvoltarii pietei de capital, exprimat printr-un ritm lent de crestere a valorii tranzactiilor, a capitalizarii si/sau a numarului de emitenti si investitori. Alte caracteristici ale unei pieti emergente care pot avea consecinte negative se refera la o valoare mai redusa a lichiditatii si o volatilitate mai ridicata fata de pietele de capital mature. De asemenea, între evolutiile preturilor actiunilor listate pe o piata 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 Prebet Aiud SA este listata. Toate aceste elemente pot influenta posibilitatile de dezvoltare ale companiei. 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 stabilizare a acestor variabile financiare printr-o implicare activa a Bancii Nationale a Romaniei.

Riscul de instabilitate politica

Instabilitatea politica poate duce la amânarea aplicarii unor reforme structurale menite sa sustina o dezvoltare durabila a economiei romanesti 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 instabilitate politica este accentuat si de situatia din Ucraina unde exista multe incertitudini in legatura cu durata, evolutia si impactul macroeconomic al conflictului.

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 astfel riscul ca societatea sau investitorii în actiunile acesteia 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 companiei Prebet Aiud SA 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 Societatea, 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 și a resurselor financiare ale companiilor și persoanelor din România, incluzând pe cele ale investitorilor care realizează tranzacții pe piața unde este cotată societatea.

Lichiditatea și evoluția preturilor pe piețele reglementate de capital din România sunt afectate în mod direct sau indirect de evoluția pietelor de capital internaționale. Riscul unei instabilități regionale pe fondul conflictelor armate poate cauza de asemenea pierderi financiare substanțiale, care sunt greu de anticipat la data elaborării prezentului Raport.

Riscul legat de concurență

Societatea apreciază că, în prezent, există un risc mare de concurență pe piețele de desfacere unde operează. Cu toate acestea, riscul patrungerii pe piața produselor livrate și serviciilor prestate de societate ar trebui avut în vedere de investitori atunci când își fundamentează deciziile de investiții în acțiunile Societății, având în vedere calitatea produselor din portofoliul companiei Prebet Aiud SA.

Riscul legat de autorizații și licențe

Activitatea Societății este condiționată de unele autorizații și licențe specifice sectorului de activitate. Eventuale modificări în condițiile necesare a fi asigurate de Societate sau în cerințele de menținere a acestor autorizații și licențe, inclusiv modificări ale criteriilor de obținere sau reînnoire pot afecta în mod negativ activitatea sau perspectivele financiare ale Societății.

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 operational 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 Administrație al Societății are responsabilitatea generală pentru stabilirea și supravegherea cadrului de gestionare a riscului la nivelul Societății.

Activitatea este guvernată de următoarele principii:

- a) principiul delegării de competențe;
- b) principiul autonomiei decizionale;
- c) principiul obiectivității;
- d) principiul protecției investitorilor;
- e) principiul promovării dezvoltării pieței bursiere;
- f) principiul rolului activ.

Consiliul de Administrație este totodată responsabil cu examinarea și aprobarea planului strategic, operational și financiar al Societății, precum și a structurii corporative a Societății.

Politicile Societății de gestionare a riscului sunt definite astfel încât să asigure identificarea și analiza riscurilor cu care se confruntă Societatea, stabilirea limitelor și controalelor adecvate, precum și monitorizarea riscurilor și a respectării limitelor stabilite.

Politicile și sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite în mod regulat pentru a reflecta modificările survenite în condițiile de piață și în activitățile Societății.

Societatea, prin standardele și procedurile sale de instruire și conducere, urmărește să dezvolte un mediu de control ordonat și constructiv, în cadrul căruia toți angajații își înțeleg rolurile și obligațiile.

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 societatea are in curs de finalizare investitii pentru un utilaj semi-automatizat pentru productia de grinzi, pentru constructia unei noi hale de productie precum si amenajari si extinderi la cele existente, care se vor finaliza in trimestrul 2 2024.

Investitiile din anul 2023, continuate in 2024 au fost realizate preponderent din surse proprii fiind completate cu surse bancare si fonduri europene.

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

Fata de perioada similara din anul trecut mentinerea starii de conflict in proximitatea Romaniei, fluctuatia preturilor la materii prime, energie electrica si gaze naturale, razboiul din Ucraina (cu atat mai mult cu cat aceasta tara era un furnizor important pe piata Europei de produse metalurgice) pot inregistra schimbari care sa afecteze activitatea de baza si in special profitabilitatea intregii economii romanesti.

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

In data de 17.01.2024 a avut loc la sediul societatii AGEA Prebet Aiud SA prin care actionarii au aprobat reducerea capitalului social al societatii pana la 7.527.121,74 Ron (nr de actiuni 41.817.343) ca urmare a anularii actiunilor proprii detinute de societate.

Referitor la administrarea societatii, in continuare, conducerea executiva la sfarsitul trim I era formata din :

- Director General – Cosmin Porutiu
- Director General Adjunct – Kerekes Ioan Csaba
- Director Economic -Morutan Dan Liviu

iar consiliul de administratie era format din :

- Mathe Francisc – Presedinte Consiliu de Administratie
- Morutan Alin – Membru neexecutiv
- Deceanu Liviu – Membru neexecutiv
- Oltean Ioan – Membru neexecutiv
- Iosivas Radu Mircea – Membru neexecutiv

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

Ca urmare a intrevederii unui volum mai scazut de activitate pentru primul trimestru, la jumatatea acestuia, societatea a esalonat o parte din datoria scadenta pe o perioada de 12 luni printr-un credit fiscal.

Structura actionariatului la 31.12.2023 era urmatoarea :

Actionar	Nr. actiuni	%
alti actionari Persoane Juridice / others	4.474.853	9,8234 %
GES-GREEN ENERGY SPECIALISTS SRL loc. BISTRITA jud. BISTRITA-NASAUD	10.452.003	22,9447 %
ANODIN OPPORTUNITY SRL, loc. CLUJ NAPOCA, jud. CLUJ	6.346.479	13,9321%
ANODIN ASSETS S.A. loc. CLUJ NAPOCA jud. CLUJ	5.808.000	12,7500 %
ACORD CONSTRUCT ALT SRL loc. BISTRITA jud. BISTRITA-NASAUD	5.460.200	11,9865 %
AUSEL IMOBILIARE S.R.L loc. CLUJ- NAPOCA jud. CLUJ	4.940.114	10,8448 %
alti actionari Persoane Fizice / others	8.071.394	17.7187 %
TOTAL	45.553.043	100%

Tranzactii semnificative.

Nu avem cunostinta privind acestea.

Administrator,

Numele si prenumele : Porutiu Cosmin
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele Morutan Dan
Calitatea : Director Economic

Semnatura

Situatia modificarilor in capitalurile proprii pentru exercitiul financiar încheiat la 31 martie 2024
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu se precizeaza altfel)

	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Elemente asimilate capitalului	Actiuni proprii	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat din aplicare IAS 29	Rezultat reportat cu exceptia aplicarii IAS 29	Rezultat curent	Total
Sold la 01.01.2024	8.199.548	56.075.081	278.401	(6.981.046)	8.204.490	35.878.325	(60.401.818)	5.501.804	6.385.787	53.140.572
<i>Alte miscari in rezultatul global</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rezultatul global curent	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.179.813)	(1.179.813)
Alocari rezerva legala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alocari alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Actiuni proprii rascumparate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Acoperire pierdere trecere IFRS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cresteri ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfer rezerva din reevaluare in rezultat reportat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividende platite	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total rezultat global aferent perioadei	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.179.813)	(1.179.813)
Total tranzactii cu actionarii, recunoscute direct in capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 31.03.2023	8.199.548	56.075.081	278.401	(6.981.046)	8.204.490	35.878.325	(60.401.818)	5.501.804	5.205.974	51.960.760

Administrator,
Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN
Calitatea : Director General
Semnatura

Intocmit,
Numele si prenumele :MORUTAN DAN
Calitatea : Director Economic
Semnatura

Calculul fluxurilor de numerar

<i>Cashflow</i>	31.03.2023	31.03.2024
3		
Profit inaintea impozitarii	<u>1.205.172</u>	<u>-1.526.109</u>
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale si necorporale	510.007	568.804
Corectii de erori		
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de depreciere privind stocurile	0	0
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor de clienți și conturi asimilate	0	0
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	0	0
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	0	0
Venituri din subventii	(114.512)	(63.359)
Ajustari pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	0	0
Cheltuieli cu dobânzile	95.095	178.572
Venituri din dobânzi	(65.951)	(6.957)
Cheltuieli privind investitiile financiare cedate	0	0
Venit din dividende/investitii financiare cedate	0	0
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	1.629.811	-847.049
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	(2.861.689)	5.388.911
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	(11.595)	(188.172)
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(2.514.687)	(3.902.149)
Creșteri / (descreșteri) de datorii	6.239.720	(10.928,522)
Dobânzi plătite	(95.095)	(178.572)
Dobânzi încasate	45.088	6.957
Impozit pe profit plătit	(201.220)	0
Numerar net din activități de exploatare	600.522	(9.801.497)
<i>Fluxuri de numerar din activități de investiție</i>		
Achiziții de active corporale si necorporale	(4.225.684)	(9.636.621)
Achizitii de imobilizari financiare	(0)	0
Încasări din vânzarea de imobilizări	0	0
(Achiziție)/Vânzare de acțiuni proprii	(0)	0
Alte investitii pe termen scurt	0	0
Incasari din dividende/investitii financiare cedate	0	0

Numerar net din activități de investiție	(4.225.684)	(9.636.621)
<i>Fluxuri de numerar din activități de finanțare</i>		
Creșterea/(Scăderea) utilizării liniei de credit	2.556.546	243.916
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	0	5.291.972
Plăți din leasing financiar	0	22.684
Dividende plătite	0	0
Modificări ale capitalului social majorare/(diminuare)	0	0
Numerar net din activități de finanțare	2.556.546	5.558.572
(Descreșterea)/Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	1.776.367	(15.406.502)
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	5.140.443	78.508
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	2.426.677	1.068.378
TOTAL FLUX DE NUMERAR IN PERIOADA	(937.,399)	(14.416.632)

Administrator,

Numele si prenumele : Porutiu Cosmin Alexandru
Calitatea : Director General

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele: Morutan Dan Liviu
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
Internet: www.prebet.ro

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

Consiliul de Administratie al PREBET AIUD S.A. declara prin prezenta ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 31 martie 2024.

Consiliul de Administratie al PREBET AIUD S.A. confirma , in ceea ce priveste Situatiile Financiare intocmite la data de 31 martie 2024, urmatoarele :

- a) Situatiile Financiare la data de 31 martie 2024 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 31 martie 2024 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- c) Situatiile Financiare intocmite la data de 31 martie 2024 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 31 martie 2024, nu au fost auditate.

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

Administrator,

Numele si prenumele : Deceanu Liviu Daniel
Calitatea : Presedinte Consiliu de Administratie

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele : Morutan Dan Liviu
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 : 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

COD 10 ► SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.03.2024 (lei)			
Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la:	
		01 Ianuarie 2024	31 Martie 2024
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct. 203 + 205 + 206 + 2071 + 208 - 2803 - 2805 - 2806 - 2808 - 2903 - 2905 - 2906 - 2907 - 2908)	01	117.720	119.327
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct. 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 223 + 224 + 231 + 235 - 2811 - 2812 - 2813 - 2814 - 2815 - 2816 - 2911 - 2912 - 2913 - 2914 - 2915 - 2916 - 2931 - 2935)	02	44.821.044	54.188.392
III. ACTIVE BIOLOGICE (ct. 241 - 284 - 294)	03	0	0
IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct. 261 + 262 + 263 + 265 + 266 + 2671 + 2672 + 2673 + 2674 + 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2961 - 2962 - 2963 - 2964 - 2965 - 2966* - 2968*)	04	28.797.035	29.184.028
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 01 + 02 + 03 + 04)	05	73.735.799	83.372.420
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 311 + 321 + 322 + 323 + 327 + 328 + 331 + 341 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 351 + 354 + 357 + 358 + 371 +/- 378 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 393 - 3941 - 3945 - 3946 - 3951 - 3952 - 3953 - 3954 - 3957 - 3958 - 397 - 398 - 4428)	06	6.079.124	9.981.273
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element), (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 409 + 411 + 413 + 418 + 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 451** + 453** + 456** + 4582 + 461 + 4652 + 473** - 491 - 495 - 496 + 5187)	07	10.209.199	5.162.293
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 + 5113 + 5114 - 595 - 596 - 598)	08	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	09	476.529	1.470.845
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 06 + 07 + 08 + 09)	10	16.764.852	16.614.411
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 12 + 13), din care:	11	14.342	213.514
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471)	12	14.342	213.514
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471)	13	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct. 161 + 1621 + 1622 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627 + 1661 + 1663 + 167 + 1681 + 1682 + 1685 + 1686 + 1687 - 169 + 2691 + 2692 + 2693 + 2695 + 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4651 +	14	30.721.515	33.919.914

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

E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 10 + 12 - 14 - 21 - 24 - 27)		15	(14.283.432).	(17.299.189)
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 05 + 13 + 15)		16	59.452.367	66.073.231
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct. 161 + 1621 + 1622 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627 + 1661 + 1663 + 167 + 1681 + 1682 + 1685 + 1686 + 1687 - 169 + 2691 + 2692 + 2693 + 2695 + 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4651 + 473*** + 509 + 5186 + 5191 + 5192 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197 + 5198)		17	5.085.647	12.815.770
A		B		
H. PROVIZIOANE (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1517 + 1518)		18	678.646	678.646
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 20 + 23 + 26), din care:		19	888.614	825.255
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 21 + 22), din care:		20	888.614	825.255
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475)		21	341.111	207.200
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475)		22	547.503	618.055
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 24 + 25), din care:		23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)		24	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)		25	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 27 + 28), din care:		26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478)		27	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478)		28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30 + 31 + 32 + 33 - 34 + 35 - 36), din care:		29	8.199.548	8.199.548
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)		30	0	0
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)		31	0	0
3. Capital subscris reprezentând datorii financiare *****) (ct. 1027)		32	0	0
4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1028) SOLD C ►		33	56.075.081	56.075.081
SOLD D ►		34	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103) SOLD C ►		35	278.401	1.699.611
SOLD D ►		36	0	1.421.210

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

II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	0	0	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	8.204.490	8.204.490	
IV. REZERVE (ct. 1061 + 1063 + 1068)	39	35.878.325	35.878.326	
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de moneda funcțională (ct. 1072)	SOLD C ►	40	0	0
	SOLD D ►	41	0	0
Acțiuni proprii (ct. 109)	42	6.981.046	6.981.046	
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	43	0	0	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	44	0	0	
V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C ►	45	5.501.804	6.313.853
	SOLD D ►	46	0	812.049
VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C ►	47	0	0
	SOLD D ►	48	60.401.818	60.401.818
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C ►	49	6.385.786	5.205.974
	SOLD D ►	50	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	51	0	0	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29 + 37 + 38 + 39 + 40 - 41 - 42 + 43 - 44 + 45 - 46 + 47 - 48 + 49 - 50 - 51)	52	53.140.571	51.960.760	
Patrimoniul public (ct. 1026)	53	0	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 52 + 53)	54	53.140.571	51.960.760	

Administrator,

Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitati

Intocmit,

Numele si prenumele : MORUTAN DAN
Calitatea : Director Economic

Semnatura

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

COD 20 ► SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.03.2024 (lei)				
Denumire indicator		Nr. rand	Realizări aferente perioadei de raportare	
			01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2024 - 31.03.2024
A		B	1	2
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	01	9.167.473	6.210.904
	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	02	9.161.044	6.207.704
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	6.429	3.200
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	05	0	0
2	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct. 711)	06	2.031.183	5.702.669
	SOLD C ►			
	SOLD D ►	07	0	0
3	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)	08	0	0
4	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	09	0	0
5	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	0	0
6	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)	11	0	0
7	Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 755)	12	0	0
8	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	13	0	0
9	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	14	0	0
10	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	15	0	0
11	Alte venituri din exploatare (ct. 758)	16	73.072	63.291
	- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	17	41.440	63.359
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)		18	11.271.728	11.976.864
12	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	19	4.875.000	5.620.885
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 608)	20	44.245	62.029
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	21	130.885	663.735
	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	22	1.416	8
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	4.647	2.893

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

13	Cheltuieli cu personalul (rd. 25+ 26), din care:	24	3.300.452	5.011.949
	A	B		
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	25	3.176.700	4.743.115
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	26	123.752	268.834
14	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 28 - 29)	27	510.007	568.804
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	28	510.007	568.804
	a.2) Venituri (ct. 7813 + 7816)	29	0	0
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 31- 32)	30	0	60
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	31	0	60
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	32	0	0
15	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 34 la 42)	33	1.166.737	1.807.731
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	34	905.332	834.752
	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	251.103	68.332
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	6.510	5.661
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	37	0	0
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 655)	38	0	0
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	39	0	0
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	40	0	0
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	41	0	0
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	42	3.792	898.986
	Ajustări privind provizioanele (rd. 44 - 45)	43	0	(852.918)
	- Cheltuieli (ct. 6812)	44	0	0
	- Venituri (ct. 7812)	45	0	852.918
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 19 la 22 - 23 + 24 + 27 + 30 + 33 + 43)	46	10.024.095	12.879.390

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

PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 18 - 46)	47	1.247.633	(902.526)
	- Pierdere (rd. 46 - 18)	48	0	0
16	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	49	0	0
17	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	50	0	0
18	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	51	0	0
19	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	52	0	0
20	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	53	0	0
21	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	54	20.863	0
22	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	55	45.088	6.957
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	56	0	0
23	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	57	0	0
24	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	58	0	0
25	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	59	0	0
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 49 + 50 + 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 57 + 58 + 59)	60	65.951	6.957
26	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 62 - 63)	61	0	0
	- Cheltuieli (ct. 686)	62	0	0
	- Venituri (ct. 786)	63	0	0
27	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	64	0	0
28	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	65	0	0
29	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	66	95.095	178.572
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	67	0	0
30	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	68	13.317	0
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 61 + 64+ 65 + 66 + 68)	69	108.412	178.572

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

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
	- Profit (rd. 60 - 69)	70	0
	- Pierdere (rd. 69 - 60)	71	42.461
	VENITURI TOTALE (rd. 18 + 60)	72	11.337.679
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 46 + 69)	73	10.132.507
31	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):		
	- Profit (rd. 72 - 73)	74	1.205.172
	- Pierdere (rd. 73 - 72)	75	0
32	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	76	201.220
33	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	77	0
34	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	78	0
35	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	79	0
36	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:		
	- Profit (rd. 74 - 76 - 77 + 78 - 79)	80	1.003.952
	- Pierdere (rd. 75 + 76 + 77 - 78 + 79) (rd. 76 + 77 + 79 - 74 - 78)	81	0

Administrator,

Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : MORUTAN DAN
Calitatea : Director Economic

Semnatura