

Către:

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**  
**Sectorul Instrumente și Investiții Financiare**

**BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.**  
**Compartiment Operațiuni Emitenți Piața Reglementată și ATS**

### RAPORT TRIMESTRUL I - 2024

conform Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si Regulamentului nr. 5/2018

Data raportului: 15.05.2024

Denumirea emitentului: IPROLAM S.A.

Sediul social: str. Negustori, nr. 23-25, sector 2, București

Număr de telefon/fax: 021 315.87.39/021 315.50.41

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 329

Numărul de ordine în Registrului Comerțului: J40/617/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB (ATS-AeRo)

Capital social subscris și vărsat: 1.115.628,80 lei

Clasa: Acțiuni nominative în număr de 11.156.288 a 0,10 lei fiecare

#### A) Indicatori economico-financiari

NR.CRT	INDICATORI	MOD DE CALCUL	31.03.2024	31.03.2023
1	Lichiditate curentă	Active curente/Datoriile curente	2.57	2.48
2	Grad de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu*100%	0	0
3	Viteza de rotatie a creantelor	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*90 zile	183	194
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.45	0.57

Cod doc: F-01-04 / 04.00

CEC BANK – Sucursala Gara de Nord

CONT LEI RO53CECEB31930RON3976715  
CONT EURO RO91CECEB319C1EUR4113967

BRD – G.S.G.- Sucursala Academiei

CONT LEI RO97BRDE410SV21953824100  
CONT EURO RO03BRDE410SV18563614100

BANCA COMERCIALA ROMANA - Sucursala Colentina

CONT LEI RO72RNCB0090000505980001  
CONT EURO RO23RNCB5038000007560010

Mentionam faptul ca situatiile financiare ale SC IPROLAM SA la data de 31.03.2024 nu au fost auditate. S-au intocmit conform OMFP 1802/2014.

B) Alte informatii:

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia:

Creșterea costurilor materiilor prime, a celor legate de transport, avansul puternic al prețurilor la energie și gaze și lipsa personalului calificat au fost cele mai mari provocări în anul trecut. Spre final, creșterea costurilor de finanțare a escaladat, fiind văzută, în 2024, drept una dintre principalele provocări ale economiei.

„Totul depinde de contextul global, de modul în care bancile centrale vor gestiona inflația, de modul în care vor trata efectele războiului, de modul în care China va reveni în prim-planul economiei mondiale..

„Băncile centrale, mai ales FED-ul și BCE, vor juca un rol major în următoarele luni, deciziile de politică monetară menite să stăvilească inflația urmând să influențeze comportamentul economiei, al investitorilor.

Acesta este contextul international si intern in care staful IPROLAM a depus eforturi mari pentru a mentine firma pe linia de plutire.

Trebuie mentionat faptul ca din cauza crizei economice, a concurentei acerbe din aceasta perioada, preturile la care s-au incheiat contractele au fost foarte reduse, in timp ce datorita complexitatii echipamentelor au aparut costuri neprevazute, astfel incat nu am reusit intotdeauna sa acoperim costurile. In plus, intarzierile mari ale unor subfurnizori in executia echipamentelor datorate in mare parte crizei sanitare au condus la costuri financiare majorate si chiar penalitati percepute de clienti.

Compania Iprolam, ca si marea majoritate a firmelor romanesti, a fost si este afectata de razboiul din Ucraina.

Optimizam activitatea, facem o analiza continua si aprofundata a riscurilor astfel incat sa adaptam contractele la noile riscuri.

2. Descrierea generala a pozitiei financiare a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

<b>Indicator</b>	<b>Valoare la 31.03.2024</b>	<b>Valoare la 31.12.2023</b>
Active imobilizate	2.179.464	2.238.884
Active circulante	40.568.241	37.696.812
Total active	42.747.705	39.935.696
Capitaluri proprii	16.365.475	16.364.846
Datorii pe termen lung	0	0
Datorii curente	26.382.230	23.570.850
Total datorii si capitaluri proprii	42.747.705	39.935.696

In trimestrul I 2024 IPROLAM S.A. a realizat urmasorii indicatori economico-financiar:

Rezultatele economico-financiare realizate de IPROLAM S.A. la **31.03.2024** se prezinta astfel:

<b>Indicator</b>	<b>Valoare la 31.03.2024</b>	<b>Valoare la 31.03.2023</b>
Venituri din vanzari	858.217	1.156.908
Marja bruta din vanzari	228.733	231.382
Profit (pierdere) operational	123.395	166.788
Profit (pierdere) net al perioadei	631	549

Situatiile privind rezultatul global si pozitia financiara sunt prezentate in anexa 1 si anexa 2.

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL  
pentru perioada incheiata la 31.03.2024

INDICATORI	31 martie 2024	31 martie 2023
Venituri din vanzari	858.217	1.156.908
Costul vanzarilor	629.484	925.526
<b>Marja bruta</b>	<b>228.733</b>	<b>231.382</b>
Alte venituri operationale	43.393	77.624
Cheltuieli administrative	148.731	142.218
<b>Profit operational</b>	<b>123.395</b>	<b>166.788</b>
Venituri din dobanzi si vn.diferente de curs	17.059	19.466
Cheltuieli cu dobanzile si ch. diferente de curs	128.093	171.235
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	(111.034)	(151.769)
<b>Profit inainte de impozitare</b>		
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	11.730	14.470
<b>Profitul (pierdere) net al perioadei</b>	<b>631</b>	<b>549</b>
Alte elemente ale rezultatului global		
<b>Rezultatul global al perioadei</b>	<b>631</b>	<b>549</b>

**Presedinte CA**

Dr. ing. MAUTHNER Ioan Andrei

**Contabil sef**

Ec. GOGAN Dorina

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE  
pentru perioada incheiata la 31 martie 2024

INDICATORI	31 martie 2024	31 decembrie 2023
<b>Active imobilizate, din care</b>	<b>2.179.464</b>	<b>2.238.884</b>
Imobilizari necorporale	15.094	16.066
Imobilizari corporale	1.633.774	1.691.967
Actiuni detinute la entitatile afiliate	150.113	150.113
Creante imobilizate	380.483	380.738
<b>Active circulante, din care:</b>	<b>40.568.241</b>	<b>37.696.812</b>
Stocuri	34.802.262	31.928.548
Creante	3.091.181	3.068.659
Disponibilitati banesti	2.674.798	2.699.605
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>42.747.705</b>	<b>39.935.696</b>

**DATORII SI CAPITALURI PROPRII**

<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	1.115.629	1.115.629
Rezerve	12.460.422	12.513.352
Rezultat reportat	2.672.568	2.619.639
Profitul sau pierderea	116.856	116.226
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>16.365.475</b>	<b>16.364.846</b>
Datorii pe termen lung	0	0
Imprumuturi pe termen lung	0	0
Provizioane	0	0
Subventii pentru investitii	0	0
Alte datorii pe termen lung	0	0
Impozit pe profit amanat	0	0
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Datorii curente</b>		
Furnizori si alte datorii	19.481.294	18.252.029
Imprumuturi pe termen scurt	6.889.206	5.318.821
Impozit pe profit curent de plata	11.730	0
<b>Total datorii curente</b>	<b>26.382.230</b>	<b>23.570.850</b>
<b>TOTAL DATORII SI CAPITALURI PROPRII</b>	<b>42.747.705</b>	<b>39.935.214</b>

**Presedinte CA**

Dr. ing. MAUTHNER Ioan Andrei

**Contabil sef**

Ec. GOGAN Dorina