

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 lichiditatii 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 creșterea rapidă a afacerii, de investițiile realizate din surse proprii dar si de un credit de investitii contractat de companie pentru cresterea capacitatii de productie, in sa 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 insa 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 eliminarilor 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 conditiile unei cifre de afaceri mai mici cu aproximativ 30%.

Raportul trimestrial pentru trimestrul I intocmit la data de 31.03.2024 va fi disponibil pentru actionari si investitori, incepand cu 15.05.2024, ora 18:00, atat in format fizic, la sediul societatii sau in format electronic pe site-ul societatii: www.prebet.ro la sectiunea „Relatia cu investitorii / Rapoarte periodice”, precum si in linkul de mai jos: