

Nr. 4012/30.05.2023

**Raportul Consiliului de Administratie
pentru Trimestrul 1 an 2023
Conform Legii nr. 24/2017 si a Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Pentru perioada: Trimestrul 1 an 2023

Data raportului : 30.05.2023

Denumirea emitentului : **BRIKSTON CONSTRUCTION SOLUTIONS S.A.**

Sediul social : IAȘI, Calea Chisinaului nr. 176, cod postal 700180

Numărul de telefon/fax : 0232.200.200/0232.231538

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : 1989343

Număr de ordine în Registrul Comerțului : J22/533/1991

Piața de tranzacționare alternativă – BVB - SMT, simbol BKS

Capitalul social subscris și vărsat 16.022.482,70 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :

Nr.de actiuni: 160.224.827; valoare nominala: 0.10 RON

A. Indicatori economico-financiar

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	2.40
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100 ;	4.07
	Capital împrumutat/Capital angajat x 100;	3.91
3. Viteza de rotație a debitelor - clienți	- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90 (pentru trimestrul I)	10.24
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.10

B. Alte Informatii

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in trimestrul 1 al anului 2023 si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului

In trimestrul 1 al anului 2023 pe fondul reducerii cererii de materiale de constructii in piata, Societatea si-a redus semnificativ profitabilitatea fata de perioada precedenta. A fost necesara contractarea de imprumuturi din grup si de la banca pentru sustinerea activitatii operationale si investitionale. Societatea a continuat procesul investitional: panouri fotovoltaice si finalizarea investitiilor incepute.

Pe parcursul perioadei analizate s-au efectuat revizii generale planificate la sectiile de productie.

Principalele riscuri si incertitudini pentru urmatoarea perioada sunt:

-reducerea vanzarilor datorita contractarii pietei materialelor de constructii, blocarea depozitelor cu produse;

- reducerea creditarii in piata pentru sectorul imobiliar, implicat o scadere a vanzarilor;

-inchiderea unor unitati de productie;

-inflatia crescuta cit si prelungirea starii de razboi in statul vecin poate duce la repercursiuni asupra Societatii.

Riscurile identificate si masurile de protejare se refera la riscul de piata (analiza preturilor, a sortimentelor, a competitorilor), riscul de finantare (asigurarea capitalului pe termen lung), riscul de lichiditate (asigurarea disponibilitatilor pe termen scurt), riscul de credit (neincasare creantelor de la clienti), riscul valutar (protejarea impotriva variatiilor semnificative), riscul ratei dobanzii (minimizarea efectelor unor variatii defavorabile).

Dat fiind contextul general al pietei materialelor de constructii, principalele incertitudini analizate permanent sunt: incasarea la timp a creantelor, evolutia cererii, evolutia preturilor de piata, evolutia preturilor la utilitati si materii prime, starea de razboi din Ucraina, accesul la finantare pe termen scurt/mediu/lung.

2. Situatia economico-financiara

<i>ELEMENTE DE BILANT -mii RON</i>	2022.12	2023.03	% 03.2023/12.2022
I. Active imobilizate	430,795	447,584	4%
Imobilizari necorporale	39,086	39,033	0%
Imobilizari corporale	309,943	326,205	5%
Imobilizari financiare	81,766	82,346	1%
II Active circulante	111,839	120,794	8%
Stocuri	77,200	85,925	11%
Creante	26,331	25,683	-2%
Investitii termen scurt	1,163	60	-95%
Disponibilitati	7,146	9,126	28%
III Alte active	212	3,343	1478%
Total active	542,846	571,721	5%
I Capital propriu	480,680	486,765	1%
Capital social	16,022	16,022	0%
Prime de capital	132,832	132,832	0%
Rezerve din reevaluare	-	-	
Rezultatul exercitiului	89,299	6,085	-93%
Rezerve	209,824	209,824	0%
Actiuni proprii	-	-	
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	89	89	0%
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	6,278	6,278	0%
Rezultatul reportat	70,781	160,080	126%
Repartizarea profitului	31,890	31,890	0%
II Datorii total	48,176	71,427	48%
Datorii termen lung	9,895	19,796	100%
Datorii termen scurt	38,281	51,630	35%
III Alte pasive (Provizioane si venituri in avans)	13,991	13,530	-3%
Total datorii si capit. Proprii	542,846	571,721	5%

La data de 31 martie 2023 activele totale au ajuns la o valoare de 571.7 mil. RON, in structura lor, ponderea cea mai mare o reprezinta activele imobilizate cu 78%, urmata de activele circulante cu 21%.

La analiza comparativa cu perioada precedenta (31 dec. 2022) situatia este urmatoarea: activele imobilizate au crescut fata de inceputul anului cu 4%, respectiv in valoare absoluta de 16.7 mil. RON. Aceasta crestere se datoreaza pozitiiilor bilantiere - imobilizari corporale.

Pozitia bilantiera - active circulante - inregistreaza o crestere fata de perioada precedenta cu 8.9 mil. RON, respectiv cu 8%. Pozitiile preponderente de crestere sunt la stocuri cu 8.7 mil. RON datorate cresterii in volum dar si in valoare a stocurilor de materii prime, materiale si produse finite.

Disponibilitatile au inregistrat o crestere cu 28% fata de sfarsitul anului precedent. -s-au contractat imprumuturi din grup si bancare.

La categoria Alte active cresterea se datoreaza cheltuielilor in avans care se vor repartiza esalonat in cea mai mare parte pina la finalul anului.

La pasive cresterea cea mai mare in total pasive este data de capitalurile proprii (85%), urmand rezultatul reportat cu pondere de 28%. Categoria datorii reprezenta o pondere de 12% din total pasive.

La analiza comparativa cu perioada precedenta situatia este urmatoarea: sunt cresteri la pozitiile bilantiere, rezultat reportat (126% - 89 mil. RON), datorii de 48% in valoare de 23.2 mil RON.

<i>ELEMENTE CONT PROFIT SI PIERDERE</i>	mart. 2022	mart. 2023	% 03.2023/03.2022
I Venituri totale	88,536	53,949	-39%
Cifra de afaceri	83,520	42,750	-49%
Productia vanduta	81,510	41,061	-50%
Vanzari marfuri	2,010	1,689	-16%
Venituri din productia stocata	3,696	9,005	144%
Venituri sin productia de imobilizari necorporal	33	-	-100%
Venituri din subventii de exploatare	-	-	
Alte venituri din exploatare	668	1,144	71%
A). Venituri din exploatare	87,917	52,898	-40%
B). Venituri financiare	619	1,051	70%
II Cheltuieli totale	60,140	46,621	-22%
A). Cheltuieli de exploatare	55,895	44,073	-21%
B). Cheltuieli financiare	4,245	2,548	-40%
III Rezultatul brut	28,396	7,327	-74%
IV Impozit pe profit+ impozit specific	4,876	1,243	-75%
Rezultat net	23,519	6,085	-74%

In trimestrul 1 al anului 2023 fata de cea a anului 2022 cifra de afaceri a scazut cu 49%, respectiv cu 40.7 mil RON. Piata materialelor de constructii se afla in recesiune fata de aceiasi perioada a anului trecut. Scaderea se datoreaza atat volumelor vandute cat si reducerilor de pret.

Cheltuielile totale au scazut cu 22%, respectiv cu 13.5 mil RON. Cresterea cheltuielilor de exploatare se datoreaza cresterii preturilor in economie la utilitati, materii prime, materiale, prestari servicii, pe fondul crizei geopolitice si a inflatiei.

Rezultatul din exploatare a scazut cu 72% in cuantum de 23,1 mil. RON. Rezultatul brut cit si cel net la 31 martie 2023 a scazut fata de 31 martie 2022 cu 74%.

Precizam ca raportarea contabila pentru trimestrul 1 al anului 2023 nu a fost auditata.

Raportul este disponibil la sediul societății din Iași, Calea Chișinăului nr. 176 si in format electronic pe site-ul societății www.leier.ro.

Thomas Ebner
Președinte al Consiliului de Administratie / Director General

Prin imputernicit,
Adrian-Nicusor Minzat – Manager General