

## RAPORT TRIMESTRIAL INDIVIDUAL

### AFERENT TRIMESTRULUI I - 2023 CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F. Nr. 5/2018

<b>Denumirea entității emitente:</b>	<b>IPROEB S.A.</b>
<b>Sediul social:</b>	<b>Bistrița, str. Drumul Cetății, nr. 19</b>
<b>Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:</b>	<b>566930</b>
<b>Număr de ordine în Registrul Comerțului:</b>	<b>J06/55/1991</b>
<b>Capital social subscris și vărsat:</b>	<b>37.572.221,10 lei</b>
<b>Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:</b>	<b>Bursa de Valori București -ATS- AeRO Premium</b>

#### A. Prezentare generală la 31 martie 2023

- Evenimente importante care s-au produs în trimestrul I 2023 și impactul acestora asupra poziției financiare individuale
- Prezentarea generală a poziției financiare individuale și a performanțelor societății realizate în perioada de raportare

Societatea IPROEB S.A. aplică reglementările contabile conform Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

La 31 martie 2023 și în perioada 01 ianuarie – 31 martie 2023 evoluția principalilor indicatori financiari a fost următoarea:

- Valoarea capitalurilor proprii la data de 31 martie 2023 este de 133.192.596 lei, în creștere cu 1,08% față de valoarea acestora la începutul anului, ca urmare a profitului realizat în trimestrul 1/2023.
- Valoarea activelor curente la 31 martie 2023 este de 98.311.005 lei, înregistrându-se pentru perioada analizată o scădere a stocurilor cu 6,04%.
- Datoriile totale înregistrate la 31 martie 2023 sunt în valoare de 19.863.639 lei, în scădere cu 38% față de valoarea înregistrată la 01 ianuarie 2023, datorită diminuarii datoriilor comerciale și rambursării liniilor de credite pentru activitatea curentă. Creșterea postului de "Alte datorii" s-a datorat în principal creșterii datoriilor către bugetul de stat (TVA de plată).

Raportarea contabilă întocmită la data de 31 martie 2023 nu a fost auditată de către auditorul financiar, nefiind o cerință legală sau statutară.

#### B. Indicatori economico-financiari la data de 31 martie 2023

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	UM	Rezultat
<b>Indicatorul lichidității curente</b>	Active curente/Datorii curente	rap	5,05
<b>Indicatorul gradului de îndatorare</b>	Capital împrumutat /Capital propriu <sup>x100</sup>	%	3,92*
	Capital împrumutat/Capital angajat <sup>x100</sup>	%	3,77*
<b>Viteza de rotație a debitelor - clienți</b>	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri <sup>x 90</sup>	zile	62
<b>Viteza de rotație a activelor imobilizate</b>	Cifra de afaceri/Active imobilizate	rap	0,64

\* Capitalul împrumutat include linii de credit, credite și împrumuturi bancare pe termen scurt, datorii din contracte de leasing financiar pe termen scurt și lung.

**Președinte Consiliu de Administrație,**  
Marin Mihai

**Director Economic,**  
Nanu Mihaela-Daciana

**IPROEB S.A.**

**Situații financiare individuale interimare  
(simplificate, neauditate)  
la 31 martie 2023**

Întocmite în conformitate cu  
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014  
cu modificările și completările ulterioare ("OMFP 1802 / 2014")  
și respectând cerințele Legii contabilității nr. 82/1991, republicată.

**Bilant la 31 martie 2023**
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Nr.crt.	Nr.rd.	<u>Sold la 1 ianuarie 2023</u>	<u>Sold la 31 martie 2023</u>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	2	-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3	309.435	464.016
4. Fond comercial (ct. 2071 - 2807)	4	-	-
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	5	-	-
6. Avansuri ( ct. 4094 - 4904)	6	-	-
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>7</b>	<b>309.435</b>	<b>464.016</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri si constructii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8	33.293.759	33.496.890
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	9	16.029.810	15.886.118
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	42.546	76.024
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	-	-
5. Imobilizari corporale în curs de executie (ct. 231 - 2931)	12	3.642.464	6.186.205
6. Investitii imobiliare în curs de executie (ct. 235 - 2935)	13	-	-
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	14	-	-
8. Active biologice productive (ct. 217 + 227 - 2817 - 2917)	15	-	-
9. Avansuri ( ct. 4093 - 4903)	16	1.106.066	564.325
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>54.114.646</b>	<b>56.209.561</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Actiuni detinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	517.377	738.768
2. Împrumuturi acordate entitatilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	-	-
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	20	-	-
4. Împrumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	-	-
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	102.402	102.402
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	-	-
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>619.779</b>	<b>841.170</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>55.043.860</b>	<b>57.514.747</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	49.321.199	42.850.339

**Bilant la 31 martie 2023**
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

<b>Nr.crt.</b>	<b>Nr.rd.</b>	<b>Sold la 1 ianuarie 2023</b>	<b>Sold la 31 martie 2023</b>
2. Productia în curs de executie (ct. 331 + 332 + 341 + /- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	4.260.655	4.827.510
3. Produse finite si marfuri (ct. 327 + 345 + 346 + 347 + /- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 + /- 368 + 371 + /- 378 - 3945 - 3946 - 3947- 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	8.774.347	11.163.925
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	458.429	177.381
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>62.814.630</b>	<b>59.019.155</b>
<b>II. CREANȚE</b>			
1. Creante comerciale1 (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	37.511.122	36.483.676
2. Sume de încasat de la entitatile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	-	-
3. Sume de încasat de la entitatile asociate si entitatile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	-	-
4. Alte creante (ct. 425 + 4282 + 431**+ 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	2.562.934	537.487
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456 - 495*)	35	-	-
6. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct. 463)	36	-	-
<b>TOTAL (rd. 31 la 31 +36)</b>	<b>37</b>	<b>40.074.056</b>	<b>37.021.164</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 501 - 591)	38	-	-
2. Alte investitii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	-	-
<b>TOTAL (rd. 38 + 39)</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542</b>	<b>41</b>	<b>7.676.148</b>	<b>2.270.686</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 37 + 40 + 41)</b>	<b>42</b>	<b>110.564.834</b>	<b>98.311.005</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 44 + 45)</b>	<b>43</b>	<b>162.223</b>	<b>614.658</b>
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 471*)	44	162.223	614.658
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	-	-
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	-	-
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	9.525.834	4.877.573
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	878.216	986.194
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	17.654.132	9.469.362
5. Efecte de comert de platit (ct. 403 + 405)	50	28.257	-
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	-	-
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	-	-

**Bilant la 31 martie 2023**
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Nr.crt.	Nr.rd.	<u>Sold la 1 ianuarie</u> <u>2023</u>	<u>Sold la 31 martie</u> <u>2023</u>
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	3.692.854	4.273.737
<b>TOTAL (rd. 46 la 53)</b>	<b>54</b>	<b>31.779.293</b>	<b>19.606.866</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 42+44-54-70-73-76)</b>	<b>55</b>	<b>78.947.763</b>	<b>79.318.797</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	<b>56</b>	<b>133.991.623</b>	<b>136.833.543</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	-	-
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	-	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	-	-
5. Efecte de comerț de platit (ct. 403 + 405)	61	-	-
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	-	-
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	266.291	256.773
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	<b>65</b>	<b>266.291</b>	<b>256.773</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515 + 1517)	66	899.520	882.099
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	-	-
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	1.059.983	2.502.076
<b>TOTAL (rd. 66 la 68)</b>	<b>69</b>	<b>1.959.503</b>	<b>3.384.175</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
<b>1. Subventii pentru investitii (ct. 475) (rd. 71 + 72):</b>	<b>70</b>	-	-
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 475*)	71	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	-	-
<b>2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 74 + 75), din care:</b>	<b>73</b>	-	-
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 472*)	74	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	-	-
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478) (rd. 77 + 78):</b>	<b>76</b>	-	-

**Bilant la 31 martie 2023**
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Nr.crt.	Nr.rd.	Sold la 1 ianuarie 2023	Sold la 31 martie 2023
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 478*)	77	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	-	-
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	-	-
<b>TOTAL (rd. 70 + 73 + 76 + 79)</b>	<b>80</b>	-	-
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris varsat (ct. 1012)	81	37.572.221	37.572.221
2. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	82	-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	-	-
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	85	-	-
<b>TOTAL (rd. 81 la 85)</b>	<b>86</b>	<b>37.572.221</b>	<b>37.572.221</b>
ii. Prime de capital (ct. 104)	87	-	-
iii. Rezerve din reevaluare (ct 105)	88	25.472.941	25.472.941
<b>iv. Rezerve</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	4.069.381	4.069.381
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	-	-
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	40.569.156	40.595.351
<b>TOTAL (rd. 87 la 91)</b>	<b>92</b>	<b>44.638.537</b>	<b>44.664.732</b>
Acțiuni proprii	93	-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	94	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	95	-	-
v. Profitul sau Pierderea Reportat(ă)			
Sold C	96	5.800.161	27.327.458
Sold D	97	-	-
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			
Sold C	98	21.527.298	1.426.767
Sold D	99	-	-
Repartizarea profitului	100	3.245.328	3.271.523
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 86+87+88+92-93+94-95+96-97+98-99-100)</b>	<b>101</b>	<b>131.765.829</b>	<b>133.192.596</b>
Patrimoniul public	102	-	-
Patrimoniul privat	103	-	-
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.25+42+43-54-65-69-80)</b>	<b>104</b>	<b>131.765.829</b>	<b>133.192.596</b>

 Președinte Consiliu De Administrație  
 Marin Mihai

 Director Economic,  
 Nanu Mihaela-Daciana



**Bilant la 31 martie 2023**

*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**Note la situația poziției financiare din 31 martie 2023**

- Valoarea capitalurilor proprii la data de 31 martie 2023 este de 133.192.596 lei, în creștere cu 1,08% față de valoarea acestora la începutul anului, ca urmare a profitului realizat în trimestrul 1.
- Valoarea activelor curente la 31 martie 2023 este de 98.311.005 lei, înregistrându-se pentru perioada analizată o scădere a stocurilor cu 6,04%
- Datoriile totale înregistrate la 31 martie 2023 sunt în valoare de 19.863.639 lei, în scădere cu 38% față de valoarea înregistrată la 01 ianuarie 2023, datorită diminuării datoriilor comerciale și rambursării liniilor de credite pentru activitatea curentă. Creșterea postului de "Alte datorii" s-a datorat în principal creșterii datoriilor către bugetul de stat (TVA de plată).



## Contul de profit si pierdere la 31 martie 2023

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 martie 2022	Exercitiul financiar incheiat la 31 martie 2023
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 03 - 04 + 05 + 06)</b>	<b>1</b>	<b>35.523.728</b>	<b>37.036.674</b>
-din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	1a	33.618.359	
Productia vânduta (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	2	35.511.368	36.896.827
Venituri din vânzarea marfurilor (ct. 707)	3	12.360	142.068
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	-	2.221
Venituri din dobanzi inregistrate de entitățile radiate din Registrul General si care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766*)	5	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	6	-	-
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (711+712) Sold C</b>	<b>7</b>	<b>1.261.321</b>	<b>4.082.102</b>
Venituri aferente costului producției în curs de execuție (711+712 Sold D)	8	-	-
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)</b>	<b>9</b>	<b>388.428</b>	<b>319.876</b>
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct. 755)	10	-	-
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	-	-
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	-	-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751 + 758 + 7815)	13	210.591	142
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct. 7584)	14	-	
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct. 7815)	15		
<b>Venituri din exploatare - Total</b>	<b>16</b>	<b>37.384.067</b>	<b>41.438.794</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct 601+602)	17	27.583.825	26.390.330
Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	18	242.823	2.265.863
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605)	19	1.803.911	1.487.650
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	19a	1.026.633	1.434.590
- din care, cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	19b	777.278	53.060
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct 607)	20	9.839	125.178
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	45.938	-
<b>9. Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>22</b>	<b>4.764.217</b>	<b>5.064.179</b>
a) Salarii si indemnizatii (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	23	4.599.200	4.843.383
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645 + 646)	24	165.017	220.796
<b>10. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale</b>	<b>25</b>	<b>763.166</b>	<b>812.301</b>
a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817)	26	763.403	812.538
a.2) Venituri (ct. 7813)	27	237	237
<b>b) Ajustări de valoare privind activele circulante</b>	<b>28</b>	<b>(604.048)</b>	<b>(49.260)</b>
b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	29	85.547	48.407
b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)	30	689.595	97.667
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>31</b>	<b>1.695.016</b>	<b>2.006.033</b>
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	32	1.462.689	1.865.513
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri si contributi datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	33	191.857	162.764

## Contul de profit si pierdere la 31 martie 2023

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 martie 2022	Exercitiul financiar incheiat la 31 martie 2023
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului înconjurator (ct. 652)	34	33.361	19.950
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobiliarilor corporale (ct. 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct. 6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	7.109	(42.194)
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct 666)	38	-	-
<b>Ajustări privind provizioanele (rd.40-41)</b>	<b>39</b>	<b>175.717</b>	<b>1.424.672</b>
Cheltuieli(ct 6812)	40	890.252	1.661.974
Venituri(ct 7812)	41	714.535	237.302
<b>Cheltuieli de exploatare – total</b>	<b>42</b>	<b>36.388.527</b>	<b>39.526.946</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA			
DIN EXPLOATARE			
<b>- Profit</b>	<b>43</b>	<b>995.540</b>	<b>1.911.847</b>
<b>- Pierdere</b>	<b>44</b>	-	-
12. Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7612 + 7613)	45	-	-
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1.726	38.540
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobânda datorata (ct. 7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	50	17.385	155.185
- din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51	-	-
<b>Venituri financiare – total</b>	<b>52</b>	<b>19.111</b>	<b>193.725</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante</b>	<b>53</b>	-	-
- Cheltuieli (ct 686)	54	-	-
- Venituri (ct 786)	55	-	-
17. Cheltuieli privind dobânzile	56	14.297	76.720
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58	64.054	78.711
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>59</b>	<b>78.350</b>	<b>155.432</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă)			
<b>- Profit</b>	<b>60</b>	-	<b>38.294</b>
<b>- Pierdere</b>	<b>61</b>	<b>59.239</b>	-
<b>Venituri totale</b>	<b>62</b>	<b>37.403.179</b>	<b>41.632.519</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>63</b>	<b>36.466.877</b>	<b>39.682.378</b>
PROFIT SAU PIERDEREA BRUT(Ă)			
<b>- Profit</b>	<b>64</b>	<b>936.301</b>	<b>1.950.141</b>
<b>- Pierdere</b>	<b>65</b>	-	-
19. Impozitul pe profit	66	71.098	523.373
22. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	67	-	-
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	68	-	-
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
<b>- Profit</b>	<b>69</b>	<b>865.203</b>	<b>1.426.768</b>
<b>- Pierdere</b>	<b>70</b>	-	-

Președinte Consiliu De Administrație  
Marin Mihai

Director Economic,  
Nanu Mihaela-Daciana

Sediul social : Strada Drumul Cetății, nr.19, cod postal 420063, Bistrita, judet Bistrița- Năsăud,

Punct de lucru: Strada Candiano Popescu, nr.1, sector 4, cod postal: 040581, Bucuresti,

Numar ORC: J06/55/1991, CUI 566930, Atribut fiscal RO, Capital social 37.572.221,10 lei, COD IBAN RO63 BTRL 0060 1202 1888 51XX Banca Transilvania,

Tel. :(+40) 263 238 150, Fax : (+40) 263 234 701, e-mail : [office@iproeb.ro](mailto:office@iproeb.ro), <https://www.iproeb.ro>

## Contul de profit si pierdere *la 31 martie 2023*

*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

### Note la situația rezultatului global la trimestrul I 2023, comparativ cu trimestrul I 2022

- In timp ce cifra de afaceri în perioadă a crescut cu 4%, veniturile operaționale totale au fost de 41.438.794 lei, în creștere cu 11% față de aceeași perioadă a anului trecut, in principal datorită variației stocurilor de produse finite si producției in curs de executie.
- Cheltuielile operaționale aferente perioadei au fost în sumă de 39.526.946 lei, în creștere cu 9% față de aceeași perioadă a anului precedent. Cea mai semnificative creșteri fiind înregistrate de alte cheltuielile materiale datorata schimbării modului de înregistrare a consumului de ambalaje si de cheltuieli cu energia electrica datorata creșterii tarifelor la energie.
- Profitul operațional al perioadei a fost de 1.911.847 lei, în creștere cu 92% față de cel realizat în aceeași perioadă a anului precedent.

**Situatia fluxurilor de trezorerie la 31 martie 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	31 martie 2022	31 martie 2023
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit net	865.203	1.426.767
Ajustari pentru:		
Amortizare si ajustari de valoare aferente activelor imobilizate	763.166	812.301
Ajustari de valoare ale activelor circulante si datoriilor curente	(604.048)	(49.260)
Miscari in alte provizioane	175.717	1.424.672
Cheltuieli cu dobanzile	14.297	76.720
Venituri din dobanzi	1.726	38.540
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	(78.180)	-
Diferente de curs	-	-
Cheltuieli cu impozitul pe profit	71.098	523.373
Alte ajustari monetare	-	-
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	<b>1.208.979</b>	<b>4.253.114</b>
Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	9.484.381	1.857.073
Descrestere / (Crestere) a stocurilor	(1.512.986)	3.843.354
(Descrestere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	(6.450.740)	(12.633.859)
Impozit pe profit platit	-	-
Numerar net din activitati de exploatare	<b>2.729.634</b>	<b>(2.680.317)</b>
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(787.677)	(2.532.024)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	7.919	(154.581)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	78.180	-
Achizitii de titluri de participatie, alte imobilizari financiare	-	-
Imprumuturi acordate	-	-
Plati pentru achizitionarea de actiuni	-	-
Dobanzi incasate	(1.726)	(38.540)
Numerar net din activitati de investitie	<b>(703.304)</b>	<b>(2.725.144)</b>
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Imprumuturi acordate	-	-
Dobanda la imprumutul acordat	-	-
Marire de capital	-	-
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-	-
Dividende platite	-	-
<b>Dobanzi platite</b>	-	-
<b>Flux de numerar net din activitati de finantare</b>	-	-
Descresterea / cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	<b>2.026.329</b>	<b>(5.405.462)</b>
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	1.225.328	7.676.148
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	<b>3.251.657</b>	<b>2.270.686</b>

**Indicatori conform Anexa nr.13/Reg.ASF nr.5/2018**
**la 31 martie 2023**
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*
**Indicatori economico-financiari la data de 31 martie 2023 (în conformitate cu Anexa nr. 13 la Regulamentul ASF nr 5/2018)**

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	UM	31 martie 2023
<b>Indicatorul lichidității curente</b>	Active curente/Datorii curente	rap	5,05
<b>Indicatorul gradului de îndatorare</b>	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	%	3,92*
	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	%	3,77*
<b>Viteza de rotație a debitelor-clienți</b>	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90	zile	62
<b>Viteza de rotație a activelor imobilizate</b>	Cifra de afaceri/Active imobilizate	rap	0,64

\* Capitalul împrumutat include linii de credit, credite și împrumuturi bancare pe termen scurt, datorii din contracte de leasing financiar pe termen scurt și lung.

## Note la situațiile financiare individuale interimare

### (simplificate, neauditate)

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

### Entitatea care raportează

IPROEB SA ("Societatea") este o societate pe acțiuni care funcționează în România în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Societatea are sediul social în Bistrița, str. Drumul Cetații nr. 19, județul Bistrita-Năsăud.

Societatea are două puncte de lucru deschise în București.

Obiectul de activitate de bază al Societății este producerea și comercializarea următoarelor produse:

- cabluri și conductoare de joasă și medie tensiune;
- conductoare neizolate din aluminiu și din oțel-aluminiu-
- tamburi pentru ambalare cabluri si conductoare electrice
- tablouri si cutii de distribuție
- izolatoare compozite și lanțuri de izolatoare
- linii de fabricație pentru firmele de cablaje auto
- prelucrari si confectii metalice diverse

Acțiunile Societății sunt înscrise la Cota Bursei de Valori București -ATS - AeRO Premium, cu indicativul IPRU, începând cu data de 11 martie 1997 si societatea publica situatiile financiare pe [www.iproeb.ro](http://www.iproeb.ro).

La 31 martie 2023 Societatea este deținută în proporție de 58,82% de ELECTROMONTAJ S.A. Bucuresti, 16,85% de Grupul DD S.A. Constanta, 22,34 de actionari persoane fizice și 1,99% de actionari persoane juridice. Evidența acțiunilor și acționarilor este ținută în condițiile legii de către Depozitarul Central S.A. București.

### Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare individuale interimare simplificate pentru primele trei luni încheiate la 31 martie 2023 au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, si anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată si Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare individuale interimare simplificate nu includ toate informațiile și elementele publicate în raportarea anuală și trebuie citite împreună cu situațiile financiare individuale anuale ale Societății, întocmite la 31 decembrie 2022.

Politicele contabile și metodele de evaluare folosite pentru întocmirea situațiilor financiare interimare simplificate concordă cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale ale Societății, pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022.

Situațiile financiare individuale interimare simplificate pentru trimestrul I 2023 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

### Tranzacții în monedă străină

Operațiunile exprimate în monedă străină sunt înregistrate în lei la cursul oficial de schimb valutar de la data decontării tranzacțiilor. Activele și datoriile monetare înregistrate în devize la data întocmirii situațiilor contabile sunt transformate în monedă funcțională la cursul de schimb valutar din ziua respectivă.

Câștigurile sau pierderile din decontarea acestora și din conversia folosind cursul de schimb valutar de la sfârșitul perioadei de raportare a activelor și datoriilor monetare denominate în monedă străină sunt recunoscute în situația rezultatului global.

Cursurile de schimb valutar ale principalelor monede străine au fost:

Valuta	31 martie 2023	31 decembrie 2022	Variație
Euro (EUR)	4,9491	4,9474	0,03%
Dolar american (USD)	4,5463	4,6346	(1,91%)

### Alte note

Societatea a avut un flux de numerar pozitiv de 2.270.686 lei primul trimestru al anului 2023 și nu are datorii restante la bugetele publice sau la partenerii săi privați.

Managementul Societății consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

## **Bilant la 31 martie 2023**

*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

### **Evenimente ulterioare**

În data de **28 aprilie 2023** Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a aprobat situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 și Bugetul de Venituri și Cheltuieli al IPROEB SA pentru exercitiul financiar 2023, împreună cu Planul de investiții pentru 2023.

Prin hotărârea nr. 3/28.04.2023 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a aprobat repartizarea profitului net disponibil aferent exercițiului financiar 2022, în rezultatul reportat (contul contabil 1171).

### **Declarația conducerii**

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare individuale interimare simplificate pentru perioada încheiată la 31 martie 2023, întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor ale Societății, așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile, și că situația performanței operaționale și informațiile prezentate în acest raport oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a principalelor evenimente care au avut loc în decursul primelor trei luni ale anului financiar și a impactului lor asupra situațiilor financiare interimare simplificate.

Președinte Consiliu De Administrație  
Marin Mihai

Director Economic,  
Nanu Mihaela-Daciana