

Raportul trimestrial conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018

TRIMESTRUL III 2021

Data raportului 12.11.2021

S.C. 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

	01.01.2021	30.09.2021
Imobilizari corporale	23.629.768	23.761.500
Imobilizari financiare	0	10.345.022
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	23.629.768	34.106.522
Stocuri	7.825.398	12.731.834
Creante comerciale si alte creante	6.658.009	7.483.442
Numerar si echivalente de numerar	16.048.845	4.973.650
Alte active (cheltuieli in avans)	0	0
TOTAL ACTIVE CURENTE	30.532.252	25.188.926
1.TOTAL ACTIVE	54.162.020	59.295.448
Capital social	8.199.548	8.199.548
Ajustari ale capitalului social	57.644.064	57.644.064
Alte elemente de capitaluri proprii	(647.854)	(647.854)
Prime de capital	0	0
Rezerve de reevaluare	8.694.851	8.478.712
Rezerve	21.891.537	28.501.867
Rezultat reportat cu exceptia celui provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	5.823.491	6.039.631
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	(63.521.958)	(63.521.958)
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	8.647.517	3.461.899
Repartizarea profitului	(37.186)	0
2.TOTAL CAPITALURI PROPRII	46.694.010	48.155.909
Imprumuturi pe termen lung	0	0

Datoria cu impozitul pe profit amanat	549.987	549.987
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	549.987	549.987
Datorii comerciale si alte datorii	4.282.047	7.522.619
Imprumuturi pe termen scurt	0	0
Datoria cu impozitul pe profit curent	194.494	349.771
TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT	4.476.541	7.872.390
Subventii pentru investitii	1.210.542	1.086.222
Provizioane	1.230.939	1.630.939
3.TOTAL PASIVE	54.162.020	59.295.448

b. SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR

	30.09.2020	30.09.2021
CIFRA DE AFACERI NETA	29.021.102	26.228.819
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite	3.113.687	3.867.177
Venituri din productie de imobilizari corporale	0	0
Alte venituri	128.000	153.957
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	32.262.789	30.249.953
Materii prime si materiale consumabile utilizate	12.099.331	12.797.259
Alte cheltuieli materiale	195.073	170.678
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	912.264	871.293
Cheltuieli privind marfurile	2.891	7.407
Reduceri comerciale primite	15.482	20.035
Cheltuieli cu personalul din care :	7.938.346	7.680.540
- Salarii si indemnizatii	7.631.396	7.389.843
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	306.950	290.697
Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale , corporale investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	1.285.906	1.308.192
Cheltuieli	1.285.906	1.308.192
Venituri	0	0
Ajustari de val.privind activele circ. din care:	(351.025)	35.843
- Cheltuieli	58.598	59.235
- Venituri	409.623	23.392
Alte cheltuieli de exploatare , din care	2.875.734	2.831.594
-Cheltuieli privind prestatii externe	2.400.386	2.470.389
-Cheltuieli cu alte impozite , taxe si varsaminte asimilate	301.884	301.720
-Alte cheltuieli	179.861	46.150
Ajustari privind provizioanele	(6.397)	400.000

CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	24.936.641	26.082.771
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	7.326.148	4.167.182
Venituri din interese de participare	0	0
Alte venituri financiare	156.448	83.966
VENITURI FINANCIARE	156.448	83.966
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Alte cheltuieli financiare	38.298	30.481
CHELTUIELI FINANCIARE	38.298	30.481
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA	118.150	53.485
TOTAL VENITURI	32.419.237	30.333.919
TOTAL CHELTUIELI	24.974.939	26.113.252
PROFIT BRUT	7.444.298	4.220.667
IMPOZIT PE PROFIT	1.056.307	758.768
PROFIT NET	6.387.991	3.461.899

INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente (circulante) / Datorii curente	$25.188.926 : 7.872.390 = 3,20$
2. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat (t0 + t1) / Capital propriu (t0 = t1)	0
3. Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti / cifra de afaceri x 270	$6.760.321 : 26.228.819 \times 270 = 70$
4. Viteza da rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	$26.228.819 : 34.106.522 = 0,77$

- Indicatorul lichiditati curente ;
Valoarea recomandata pentru acest indicator este de aproximativ 2, societatea noastra cu indicatorul 3,20 stand bine la acest capitol.
- Indicatorul gradului de indatorare ;
Neavand credite si imprumuturi societatea nu este indatorata.
- Viteza de rotatie a debitelor client ;
Durata de recuperare a creantelor pe primele 9 luni din anul in curs a fost de 70 de zile.

4. Viteza de rotatie a activelor imobilizare ;

Pentru perioada analizata ponderea cifrei de afaceri raportata la activele imobilizate a fost de 0,77 ori.

NOTE EXPLICATIVE :

I .SITUATIA ACTIVELOR , DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII ALE S.C. PREBET AIUD S.A LA 30.09.2021 COMPARATIV CU 01.01.2021

Valoarea Activelor imobilizate ale societatii in perioada raportata (01.01.2021 – 30.09.2021) a crescut de la 23.629.768 lei la 34.106.522 lei diferenta fiind de 10.476.754 lei. Cresterea s-a datorat imobilizarilor financiare in suma de 10.345.022 lei si care constau in achizitia unui numar de 4.556.250 actiuni reprezentand 5% din capitalul social al societatii Platforma ROCA S.A. precum si a cresterii imobilizarilor corporale cu suma de 131.732 lei (de la 23.629.768 lei la 23.761.500 lei).

Volumul intrarilor de mijloace fixe a fost de 1.580.187 lei, valoarea amortizarilor a fost de 1.308.192 lei iar avansurile pentru achizitia de mijloace fixe s-au diminuat cu suma de 140.263 lei (de la 186.435 lei la 46.172 lei).

Valoarea Activelor circulante nete ale societatii in perioada raportata (01.01.2021 – 30.09.2021) a scazut de la 26.055.711 lei la 17.316.536 lei, diferenta de 8.739.175 lei fiind datorata in special diminuarii disponibilitatilor banesti de la 16.048.845 lei la 4.973.650 lei.

Valoarea Datoriilor totale ale societatii (care sunt in totalitate datorii curente) pentru perioada raportata (01.01.2021 – 30.09.2021) a crescut de la 4.476.541 lei la 7.872.390 lei, cresterea de 3.395.849 lei s-a datorat in special cresterii datoriilor catre furnizori precum si a avansurilor incasate de la clienti.

Valoarea Creantelor comerciale ale societatii in perioada raportata (01.01.2021 – 30.09.2021) a crescut de la 6.543.108 lei la 7.229.627 lei, cresterea de 686.519 lei fiind datorata cresterii volumului de livrari din lunile august si septembrie , facturile din aceasta perioada nefiind scadente la plata.

Suma de recuperat de 183.815 lei in crestere cu 68.914 lei fata de inceputul anului reprezinta concedii medicale suportate de casa de sanatate si care nu au fost decontate catre societate.

Disponibilitatile banesti in perioada raportata (01.01.2021 – 30.09.2021) au inregistrat o diminuare semnificativa de la 16.048.845 lei la 4.973.650 lei, fapt datorat investitiei financiare in actiuni Platforma ROCA S.A.

II. SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI AI S.C. PREBET AIUD S.A. LA 30.09.2020 COMPARATIV CU 30.09.2021

Comparativ cu situatia economico-financiara aferenta perioadei similare din anul 2020, realizarile perioadei de raportare sunt in scadere fiind la nivelul din anul 2019 (cifra de afaceri si profit) si mai bune la indicatorul venituri totale (intre realizari 2019 si realizari 2020).

Astfel indicatorul cifra de afaceri a inregistrat o diminuare de 2.792.283 lei (de la 29.021.102 lei la 26.228.819 lei) .

Veniturile totale ale societatii au fost in suma de 30.333.919 lei fata de 32.419.237 lei, diminuarea fiind de 2.085.318 lei.

Cheltuielile totale au inregistrat o crestere de 1.138.318 lei de la 24.974.939 lei la 26.113.252 lei.

Capitolul cu cresterile cele mai mari a fost cel cu materiile prime si materiale care in primele noua luni din anul in curs o permanenta tendinta de crestere in special metalul (otel beton, placa metal pentru traverse, sarma folosita la precomprimare, table, profile metalice, etc.)

De asemenea cheltuiala totala a fost puternic influentata (comparativ cu perioada similara din anul 2020) de situatiile provizioanelor respectiv diferenta intre provizioanele constituite si provizioanele incasate (793.265 lei).

Profitul brut a inregistrat o diminuare de la 7.444.298 lei la 4.220.667 lei diferenta fiind de 3.223.631 lei (56,70%) diminuari fiind atat la profitul din exploatare cat si profitul din activitatea financiara.

Situatia modificarilor in capitalurile proprii
pentru exercitiul financiar încheiat la 30 septembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu se precizeaza altfel)

	Capital social	Ajustari ale capitalului social	Elemente asimilate capitalului	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat si curent	Total
Sold la 1 ianuarie 2021	8.199.548	57.644.064	(647.854)	8.694.851	21.891.536	(49.088.135)	46.694.010
<i>Alte miscari in rezultatul global</i>	0	0	0	0	0	0	0
Rezultatul global curent	0	0	0	0	0	3.461.899	3.461.899
Alocari rezerva legala	0	0	0	0	6.610.331	(6.610.331)	0
Alocari alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0
Acoperire pierdere trecere IFRS	0	0	0	0	0	0	0
Cresteri ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor	0	0	0	(216.139)	0	216.139	0
Transfer rezerva din reevaluare in rezultat reportat	0	0	0	0	0	0	0
Dividende platite	0	0	0	0	0	(2.000.000)	(2.000.000)
Total rezultat global aferent perioadei	0	0	0	(216.139)	6.610.331	(4.932.293)	1.461.899
Total tranzactii cu actionarii, recunoscute direct in capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 30 septembrie 2021	8.199.548	57.644.064	(647.854)	8.478.712	28.501.867	(54.020.428)	48.155.909

Director general,
 Ciurescu Claudiu

Director economic,
 Cimpean Ioan

Calculul fluxurilor de numerar – metoda directa

	30.09.2020	30.09.2021
Fluxuri de numerar din activități de exploatare		
<i>Încasări în numerar din activitatea de exploatare, din care</i>	34.307.465	32.167.434
Încasări în numerar de la clienți	33.989.302	32.037.690
Încasări în numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	318.163	129.744
Încasări în numerar reprezentand resturi ale impozitelor pe profit	0	0
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de exploatare, din care</i>	29.468.584	29.384.237
Plati efectuate catre furnizoarii de bunuri si prestatorii de servicii	17.494.630	17.980.251
Plati efectuate catre si in numele angajatilor	7.879.629	7.582.031
Plati impozit pe profit	685.656	603.491
Dobanda platita	0	0
Plati aferente altor impozite	3.304.601	3.218.464
<i>Numerar net generat din exploatare</i>	2.783.197	2.783.197
Fluxuri de numerar din activități de investiții		
<i>Incasari in numerar din activitatea de investitii, din care</i>	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	0	0
Incasari din vanzarea de instrumente de capitaluri proprii sau de datorie ale altor entitati si din vanzarea de interese in asocierile in participatie	0	0
Incasari din subventii pentru investitii	0	0
Incasari din rambursarea avansurilor si imprumuturilor acordate altor parti	0	0
Incasari in numerar reprezentand dividendele incasate	0	0
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de investitii, din care</i>	2.953.956	12.036.098
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale, necorporale si alte active imobilizate	2.953.956	1.691.076
Plati pentru achizitionarea de actiuni si alte instrumente financiare	0	10.345.022
Plati pentru avansurile in numerar si imprumuturile acordate altor parti	0	0
<i>Numerar net generat de investitii</i>	- 2.953.956	- 12.036.098
Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Incasari in numerar din activitatea de finantare, din care	151.324	81.242

Incasari din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capital	0	0
Incasari din emisiunea titlurilor de creanta, imprumuturilor, efectelor comerciale, obligatiunilor, ipotecilor si a altor imprumuturi pe termen scurt sau lung	151.324	81.242
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de finantare, din care</i>	861.197	1.903.536
Plati pentru rascumpararea actiunilor proprii	0	0
Plati in numerar ale sumelor imprumutate	0	0
Plati aferente contractelor de leasing financiar	0	0
Dividende platite catre actionari	861.197	1.903.536
<i>Numerar net generat din finantare</i>	- 709.873	- 1.822.294
Cresterea sau descresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	1.157.052	- 11.075.195
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie 2020 / 1 ianuarie 2021	12.766.609	16.048.845
Numerar si echivalente de numerar la 30 septembrie 2020 / 30 septembrie 2021	13.923.661	4.973.650
Sold final conform balanta de verificare	13.923.661	4.973.650

Director general,
Ciurescu Claudiu

Director economic,
Cimpean Ioan

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.

SC PREBET AIUD SA a inregistrat profit in anii 2016, 2018, 2019 si 2020 cu o pierdere in anul 2017 si aceasta datorita intrarii in insolventa a unui client. Din analiza principalilor indicatori si a evolutiei activitatii societatii in primele noua luni ale anului 2021 precum si din analiza contractelor semnate de societate in perioada analizata, consideram ca nu vor exista probleme in viitor.

Un element de incertitudine este evolutia preturilor la materiale si energie (gaz metan, energie electrica) care au o tendinta permanenta de crestere.

Cu toate acestea exista o premisa intemeiata cu privire la o posibila intrare in recesiune a economiei nationale, ca urmare a consecintelor financiare negative asociate pandemiei COVID-19 in context global. Probleme pot aparea si in cadrul personalului Prebet unde deocamdata nu s-au semnalat cazuri masive de infectare sau la beneficiarii nostrii tot datorita problemelor de personal muncitor.

Urmatoarele categorii de riscuri pot avea influenta asupra activitatii societatii :

Riscul de piata este definit ca riscul ca variatia preturilor pietei, cum ar fi cursul de schimb valutar, rata dobanzii cat si reducerea cererii de piata sa afecteze veniturile Societatii. Risc de piata - instabilitatea pietei de desfacere pentru materialele de constructii, caracterizata printr-o scadere semnificativa a cererii, risc preintampinat prin studii de piata si politici de marketing. Riscul volatilitatii preturilor de la energia electrica gaz metan, metale, motorina, preintampinat prin gasirea unor noi furnizori sau renegocierea contractelor cu furnizorii traditionali

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. Riscul valutar este determinat de riscul inregistrarii unor pierderi sau nerealizarii profitului estimat ca urmare a fluctuatiilor nefavorabile ale cursului de schimb. 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. Totusi, conducerea Societatii revizuieste in mod regulat previziunile privind evolutia cursului de schimb LEI/EUR si introduce informatiile astfel obtinute, in fundamentarea strategiei de elaborare a preturilor.

Riscul de pret poate aparea din cauza neconcordantei pretului in timp, intre momentul incheierii contractului si momentul in care se face plata si incasarea sumei prevazute in contract. Acest risc isi poate face aparitia mai ales in cazul incheierii unor contracte pe termen lung. Societatea nu realizeaza exporturi de produse si nu exista posibilitatea sa nu se obtina castigul scontat sau sa se inregistreze pierderi, datorita modificarii preturilor internationale in perioada dintre momentul incheierii si momentul finalizarii contractelor.

Pentru contracararea riscului de pret aferent contractelor de furnizare incheiate cu clientii de pe piata interna, Societatea efectueaza analize si estimari referitoare la evolutia pretului materiilor prime si materialelor, a cheltuielilor cu utilitatile si forta de munca.

Datorita cresterilor inregistrate la pretul materialelor achizitionate si folosite in procesul de productie, societatea nu a mai incheiat contracte pe termene lungi.

Satisfacerea nevoilor clientilor nostrii se realiza prin acte aditionale la contractele existente.

Riscul de credit este determinat de numerar si echivalente de numerar, depozite la institutii de credit si alte institutii financiare, precum si de expunerile legate de creditare fata de clienti pentru produsele vandute, inclusiv creantele neplatite. In cazul institutiilor de credit si altor institutii financiare, sunt acceptate numai entitati cu buna reputatie si soliditate financiara pe piata financiara din Romania.

In cazul clientilor, deoarece nu este disponibil un rating independent, conducerea evalueaza bonitatea clientului, pe baza pozitiei sale financiare, a experientei anterioare si a altor factori. Limitele de risc individuale se stabilesc pe baza calificativelor interne conform limitelor stabilite de Consiliul de Administratie. Utilizarea limitelor (plafoanelor) de credit este monitorizata in mod regulat.

Modificarile nefavorabile aparute în bonitatea clientilor Societatii pot produce efecte negative asupra capacitatii Societatii de a colecta numerarul sau echivalentele de numerar rezultate din vânzari, ceea ce ar putea determina incertitudini în privinta continuitatii activitatii, precum si deprecieri în indicatorii de performanta financiara prin recunoasterea ajustarilor pentru deprecierea acestor active.

Expunerea Societatii la riscul de credit este influentata in principal de caracteristicile individuale ale fiecarui client. Societatea Prebet Aiud prin specificul activitatii sale si datorita faptului ca beneficiarii sunt societati comerciale care activeaza in domeniul constructiilor domeniu cu un grad ridicat de risc bancar este expusa la acest tip de risc cauzat de plata cu intarziere a facturilor sau fapt si mai grav intrarea in insolventa.

Instrumentele financiare principale utilizate de societate din care apar riscuri privind instrumentele financiare sunt :

- Creante comerciale si alte creante
- Numerar si echivalente de numerar
- Datorii comerciale si alte datorii

Societatea monitorizeaza expunerea la riscul de credit prin analiza vechimii creantelor pe care le inregistreaza si actioneaza in permanenta pentru recuperarea celor trecute de scadenta sau perimate.

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 Societatii monitorizeaza previziunile privind necesarul de lichiditati, pentru a se asigura ca exista numerar suficient pentru a raspunde cerintelor operationale. Aceste previziuni tin cont de planurile de finantare, de respectarea acordurilor contractuale, precum si de respectarea obiectivelor intene privind indicatorii de gestiune economico-financiara.

Riscul de dependenta fata de un numar redus de clienti

Societatea are un portofoliu vast de clienti, inasa, avand in vedere sectorul economic în care activeaza societatea, exista o dependenta fata de societatile care sunt implicate in marile proiecte de infrastructura demarate de Statul Roman (constructia de autostrazi, reabilitarea cailor ferate, etc.).

Riscul de piata emergenta

Romania este considerata o economie emergenta. Investitorii care doresc sa investeasca în actiunile unui emitent listat pe o piata emergenta trebuie sa fie avertizati asupra faptului ca o astfel de economie prezinta riscuri mai ridicate în comparatie cu o economie dezvoltata, cu o infrastructura politica , juridica si financiara avansate, capabile sa ofere pârgonii eficiente pentru contracararea dezechilibrelor sistemice care ar putea aparea. 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

Societati 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 este listata. Toate aceste elemente pot influenta posibilitatile de dezvoltare ale Societatii. 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 stabilitate a acestor variabile financiare.

Riscul de instabilitate politica

Instabilitatea politica poate duce la amânarea aplicarii unor reforme structurale menite sa sustina o dezvoltare durabila a economiei României 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 românesti 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 investorilor rezidenti sau nerezidenti, asupra gradului de lichiditate si capitalizarii bursiere, inclusiv asupra evolutiei cotațiilor bursiere.

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 riscul ca Societatea sau investitorii în actiunile acestuia 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 Societatii 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. Situatiia politica internationala care afecteaza economiile si pietele de capital mondiale ar putea avea efecte negative si dificil de estimat asupra economiei românesti, monedei nationale si pietelor pe care își desfășoara activitatea Societatii , concretizate în scaderea volumului si valorii tranzactiilor, scaderea pretului instrumentelor financiare tranzactionate, etc. Efectele negative asupra economiei românesti ar putea duce la diminuarea puterii de cumparare si a resurselor financiare ale companiilor si persoanelor din România, incluzând pe cele ale investorilor care realizeaza tranzactii pe piata unde este cotațat Societatea.

Lichiditatea si evolutia preturilor pe pietele reglementate de capital din România sunt afectate în mod direct sau indirect de evolutia pietelor de capital internationale Riscul unei instabilitati regionale pe fondul conflictelor armate poate cauza de asemenea pierderi financiare substantiale, care sunt greu de anticipat la data elaborarii prezentului Raport.

Riscul legat de concurenta

Societatea apreciaza ca, în prezent, exista un risc mare de concurenta pe pietele de desfacere unde opereaza. Cu toate acestea, riscul patrunderii pe piata produselor livrate si serviciilor prestate de Societate ar trebui avut în vedere de investitori atunci când își fundamenteaza deciziile de investitii în actiunile Societatii.

Riscul legat de autorizatii si licente

Activitatea Societatii este conditionata de unele autorizatii si licente specifice sectorului de activitate. Eventuale modificari în conditiile necesare a fi asigurate de Societate sau în cerintele de mentinere a acestor autorizatii si licente, inclusiv modificari ale criteriilor de obtinere sau reînnoire pot afecta în mod negativ activitatea sau perspectivele financiare ale Societatii.

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 operațional 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 Administratie al Societatii are responsabilitatea generala pentru stabilirea si supravegherea cadrului de gestionare a riscului la nivelul Societatii.

Activitatea este guvernata de urmatoarele principii:

- a) principiul delegarii de competente;
- b) principiul autonomiei decizionale;
- c) principiul obiectivitatii;
- d) principiul protectiei investitorilor;
- e) principiul promovarii dezvoltarii pietei bursiere;
- f) principiul rolului activ.

Consiliul de Administratie este totodata responsabil cu examinarea si aprobarea planului strategic, operational si financiar al Societatii, precum si a structurii corporative a Societatii. Politicile Societatii de gestionare a riscului sunt definite astfel incat sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectarii limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificarile survenite in conditiile de piata si in activitatile Societatii. Societatea, prin standardele si procedurile sale de instruire si conducere, urmareste sa dezvolte un mediu de control ordonat si constructiv, in cadrul caruia toti angajatii isi inteleg rolurile si obligatiile.

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 aceeași perioada a anului trecut.

Conform programului de investitii se vor achizitiona utilaje, tipare si mijloace de ridicat (poduri rulante), in vederea imbunatatirii activitati de desfacere, lucrari de modernizare a halelor in vederea imbunatatirii microclimatului de lucru, aspecte care vor determina cresterea productivitatii muncii si implicit a rezultatului economic al societatii.

Investitiile in anul 2021 se vor realiza din surse proprii, lichiditatile banesti permitand aceasta.

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

Fata de perioada similara din anul trecut nu au aparut schimbari economice care sa afecteze veniturile din activitatea de baza.

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

Nu a fost cazul.

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

Nu a fost cazul.

3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.

Nu a fost cazul.

4. Tranzactii semnificative.

Societatea are pe rolul instantelor de judecata mai multe procese, care de fapt sunt intre actionari, prin care se contesta hotararile a doua adunari generale ordinare a actionarilor, decizii a Consiliului de Administratie si faptul ca unii actionari actioneaza concertat.

Pana acum nu exista nicio decizie definitiva referitoare la cele mentionate mai sus.

Administrator,

Numele si prenumele : CIURESCU CLAUDIU
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN
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 S.C. PREBET AIUD S.A.**

Consiliul de Administratie al S.C. PREBET AIUD S.A. declara prin prezenta ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2021.

Consiliul de Administratie al S.C. PREBET AIUD S.A. confirma , in ceea ce priveste Situatiile Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2021, urmatoarele :

- a) Situatiile Financiare la data de 30 septembrie 2021 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 30 septembrie 2021 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- c) Situatiile Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2021 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 30 septembrie 2021, nu au fost auditate.

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

Administrator,

Numele si prenumele : MATHE FRANCISC
Calitatea : Presedinte Consiliu de Administratie

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN
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 : S.C. 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 30.09.2021			
(lei)			
Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la:	
		01.01.2021	30.09.2021
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01	-	-
2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02	-	-
3. Fond comercial (ct. 2071)	03	-	-
4. Avansuri (ct. 4094)	04	-	-
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907)	05	-	-
TOTAL: (rd. 01 la 05)	06	-	-
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	10.719.605	10.442.831
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	12.676.295	13.231.122
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	47.433	41.375
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	10	-	-
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11	-	-
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12	-	-
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13	-	-
8. Avansuri (ct. 4093)	14	186.435	46.172
TOTAL: (rd. 07 la 14)	15	23.629.768	23.761.500

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

III. ACTIVE BIOLOGICE (ct. 241 - 284 - 294)	16	-	-
IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	17	-	-
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	18	-	-
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	19	-	-
A	B	1	2
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	20	-	-
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	21	0	10.345.022
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	22	-	-
TOTAL: (rd. 17 la 22)	23	0	10.345.022
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 15 + 16+ 23)	24	23.629.768	34.106.522
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	25	2.069.531	3.184.790
2. Active immobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	26	-	-
3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	-	-
4. Produse finite și mărfuri (ct. 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 357 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3957 - 397 - 4428)	28	5.644.196	9.475.531
5. Avansuri (ct. 4091)	29	111.671	71.513
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	7.825.398	12.731.834
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale ¹ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 - 491)	31	6.543.108	7.299.627
2. Avansuri plătite (ct. 4092)	32	-	-
3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	33	-	-
4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	34	-	-
5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	35	-	-

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

	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** - 496 + 5187)	36	114.901	183.815
	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	37	-	-
	TOTAL (rd. 31 la 37)	38	-	-
	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	11.000.000	-
	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	5.048.845	4.973.650
	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30 + 38 + 39 + 40)	41	30.532.252	25.188.926
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	-	-
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	-	-
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	-	-
D.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45	-	-
	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	-	-
	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	2.253.437	3.648.453
	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	583.347	2.516.069
	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49	-	-
	6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct. 406)	50	-	-
	7. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	-	-
	8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	52	-	-
	9. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	53	-	-
	10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	54	1.639.757	1.707.868
	TOTAL (rd. 45 la 54)	55	4.476.541	7.872.390
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 55 - 73 - 76 - 79)	56	26.055.711	17.316.536

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

F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 24 + 56)	57	49.685.479	51.423.058
G.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	58	-	-
	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	59	-	-
	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	60	-	-
	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	61	-	-
	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	62	-	-
	6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct. 406)	63	-	-
	7. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691+ 451***)	64	-	-
	8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	65	-	-
	9. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	66	-	-
	10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	67	-	-
	TOTAL (rd. 58 la 67)	68	549.988	549.988
H.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	69	375.574	775.574
	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	70	855.365	855.365
	TOTAL (rd. 69 + 70)	71	1.230.939	1.630.939
I.	VENITURI ÎN AVANS			
	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 73+74)	72	1.210.542	1.086.222
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	73	-	-
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	74	-	-
	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 76 + 77), din care:	75	-	-
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	76	-	-

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

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)		77	-	-
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 79+80)		78	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)		79	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)		80	-	-
TOTAL (rd. 72 + 75 + 78)		81	-	-
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)		82	-	-
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)		83	8.199.548	8.199.548
3. Capital subscris reprezentând datoriile financiare ² (ct. 1027)		84	-	-
4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1028)	SOLD C	85	57.644.064	57.644.064
4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1028)	SOLD D	86	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	87	647.854	647.854
	SOLD D	88	-	-
TOTAL (rd. 82 + 83 + 84 + 85 - 86 + 87- 88)		89	65.195.758	65.195.758
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		90	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		91	8.694.851	8.478.712
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		92	1.639.910	1.639.910
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		93	-	-
3. Alte rezerve (ct. 1068)		94	20.251.627	26.861.957
TOTAL (rd. 92 la 94)		95	21.891.537	28.501.867
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	96	-	-
	SOLD D	97	-	-

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

Acțiuni proprii (ct. 109)	98	-	-	
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	99	-	-	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	100	-	-	
V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	101	5.823.491	6.039.631
	SOLD D	102	-	-
VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	103	-	-
	SOLD D	104	63.521.958	63.521.958
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	105	8.647.517	3.461.899
	SOLD D	106	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	107	37.186	0	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 89 + 90 + 91 + 95 + 96 - 97 - 98 + 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 - 107)	108	46.694.010	48.155.909	
Patrimoniul public (ct. 1026)	109	-	-	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 108 + 109)	110	46.694.010	48.155.909	

Administrator,

Numele si prenumele : CIURESCU CLAUDIU
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitati

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN
Calitatea : Director Economic

Semnatura

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

COD 20 ► SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 30.09.2021				(lei)	
Denumirea indicatorilor		Nr. rand	Realizări aferente perioadei de raportare		
			01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	
A		B	1	2	
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	01	29.021.102	26.228.819	
	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	02	29.006.157	26.209.497	
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	16.595	19.322	
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	1.650	0	
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	05	-	-	
2	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct. 711)	SOLD C	06	3.113.687	3.867.177
		SOLD D	07	-	-
3	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)	08	-	-	
4	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	09	-	-	
5	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	-	-	
6	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)	11	-	-	
7	Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 755)	12	-	-	
8	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	13	-	-	
9	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	14	-	-	
10	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	15	873	0	
11	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751)	16	127.127	153.957	
	- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	17	110.507	124.320	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)		18	32.262.789	30.249.953	
12	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	19	12.099.331	12.797.259	
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 608)	20	195.073	170.678	
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	21	912.264	871.293	
	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	22	2.891	7.407	

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

	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	15.482	20.035
13	Cheltuieli cu personalul (rd. 25+ 26), din care:	24	7.938.346	7.680.540
	A	B	1	2
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	25	7.631.396	7.389.843
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	26	306.950	290.697
14	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 28 - 29)	27	1.285.906	1.308.192
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	28	1.285.906	1.308.192
	a.2) Venituri (ct. 7813 + 7816)	29	-	-
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 31- 32)	30	- 351.025	35.843
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	31	58.598	59.235
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	32	409.623	23.392
15	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 34 la 42)	33	2.875.734	2.831.594
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	34	2.400.386	2.470.389
	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	301.884	301.720
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	8.268	13.335
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	37	-	-
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 655)	38	-	-
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	39	-	-
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	40	-	-
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	41	-	-
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	42	165.196	46.150
	Ajustări privind provizioanele (rd. 44 - 45)	43	- 6.397	400.000
	- Cheltuieli (ct. 6812)	44	900.000	400.00
	- Venituri (ct. 7812)	45	906.397	0
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 19 la 22 - 23 + 24 + 27 + 30 + 33 + 43)	46	24.936.641	26.082.771

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

PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 18 - 46)	47	7.326.148	4.167.182
	- Pierdere (rd. 46 - 18)	48	-	-
16	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	49	-	-
17	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	50	-	-
18	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	51	-	-
19	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	52	-	-
20	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	53	-	-
21	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	54	5.124	2.724
22	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	55	151.324	81.242
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	56	-	-
23	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	57	-	-
24	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	58	-	-
25	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	59	-	-
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 49 + 50 + 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 57 + 58 + 59)	60	156.448	83.966
26	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 62 - 63)	61	-	-
	- Cheltuieli (ct. 686)	62	-	-
	- Venituri (ct. 786)	63	-	-
27	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	64	-	-
28	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	65	-	-
29	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	66	-	-
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	67	-	-
30	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	68	38.298	30.481
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 61 + 64+ 65 + 66 + 68)	69	38.298	30.481

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

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
	- Profit (rd. 60 - 69)	70	118.150	53.485
	- Pierdere (rd. 69 - 60)	71	-	-
VENITURI TOTALE (rd. 18 + 60)		72	32.419.237	30.333.919
CHELTUIELI TOTALE (rd. 46 + 69)		73	24.974.939	26.113.252
31	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
	- Profit (rd. 72 - 73)	74	7.444.298	4.220.667
	- Pierdere (rd. 73 - 72)	75	-	-
32	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	76	1.056.307	758.768
33	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	77	-	-
34	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	78	-	-
35	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	79	-	-
36	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
	- Profit (rd. 74 - 76 -77 + 78 - 79)	80	6.387.991	3.461.899
	- Pierdere (rd. 75 + 76 + 77 - 78 + 79) (rd. 76 + 77 + 79 - 74 - 78)	81	-	-

Administrator,

Numele si prenumele : CIURESCU CLAUDIU
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN
Calitatea : Director Economic

Semnatura