

**Raportul trimestrial conform Regulamentului ASF nr. 5 / 2018  
TRIMESTRUL I 2022**

Raportul trimestrial conform Regulamentului ASF nr .5 / 2018

Data raportului : 13.05.2022

Denumirea entitatii emitente : SC PREBET AIUD SA

Sediul social : AIUD, Str. ARENEI, Nr.10, Jud. ALBA

Numarul de telefon : 0258 / 861 661 ; fax : 0258 / 861 454

Cod unic de inregistrare : RO1763841

Cod LEI: 254900R0KBC9MDTF1V33

Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului comertului : J 01/121/1991

Capital social subscris și vărsat: 8.199.547,74 RON

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București, Categoria Standard.

1. Situatia economico – financiara

a. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

	31.12.2021	31.03.2022
Imobilizari corporale	23.846.089	23.647.762
Imobilizari financiare	10.345.022	10.345.022
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>34.191.111</b>	<b>33.992.784</b>
Stocuri	15.426.190	13.674.787
Creante comerciale si alte creante	9.092.846	8.858.147
Numerar si echivalente de numerar	754.279	1.273.652
Depozite bancare	0	0
<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b>	<b>25.273.315</b>	<b>23.806.586</b>
<b>1.TOTAL ACTIVE</b>	<b>59.464.426</b>	<b>57.799.370</b>
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	8.406.605	8.334.619
Rezerve	28.501.867	28.501.867
Rezultat reportat cu exceptia celui provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	6.111.678	10.385.339
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	( 63.521.958 )	( 63.521.958 )
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	4.201.615	( 139.837 )
Repartizarea profitului	0	0
<b>2.TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>47.895.625</b>	<b>48.755.788</b>

Imprumuturi pe termen lung	0	0
Datoria cu impozitul pe profit amanat	536.421	536.421
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b>	<b>536.421</b>	<b>536.421</b>
Datorii comerciale si alte datorii	7.897.404	5.881.297
Imprumuturi pe termen scurt	0	0
Datoria cu impozitul pe profit curent	4.094	63.101
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT</b>	<b>7.901.498</b>	<b>6.417.718</b>
<b>Subventii pentru investitii</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Provizioane</b>	<b>1.086.100</b>	<b>1.086.100</b>
<b>3.TOTAL PASIVE</b>	<b>57.644.064</b>	<b>57.799.370</b>

## b. SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR

	31.03.2021	31.03.2022
<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>8.935.444</b>	<b>10.014.422</b>
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite	<b>1.461.493</b>	<b>( 330.502 )</b>
Venituri din productie de imobilizari corporale	0	0
Alte venituri	42.612	189.017
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>10.439.549</b>	<b>9.872.937</b>
Materii prime si materiale consumabile utilizate	4.536.507	5.000.478
Alte cheltuieli materiale	85.372	23.082
Alte cheltuieli externe ( cu energia si apa )	383.589	839.686
Cheltuieli privind marfurile	4.921	1.408
Reduceri comerciale primite	( 12.388 )	( 7.681 )
Cheltuieli cu personalul din care :	2.646.494	2.483.285
- Salarii si indemnizatii	2.543.746	2.394.122
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	102.748	89.163
Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale , corporale investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	435.354	466.807
Cheltuieli	435.354	466.807
Venituri	0	0
<b>Ajustari de val.privind activele circ. din care:</b>	<b>( 23.392 )</b>	<b>376318</b>
- Cheltuieli	0	383.844
- Venituri	23.392	7.526
<b>Alte cheltuieli de exploatare , din care</b>	<b>1.144.056</b>	<b>762.881</b>
-Cheltuieli privind prestatiile externe	915.054	444.071
-Cheltuieli cu alte impozite , taxe si varsaminte asimilate	217.424	218.609
-Alte cheltuieli	11.578	100.201
<b>Ajustari privind provizioanele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>9.200.513</b>	<b>9.946.264</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>	1.239.036	( 73.327 )
Venituri din interese de participare	0	<b>0</b>
Alte venituri financiare	47.476	3.976
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>47.476</b>	<b>3.976</b>
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Alte cheltuieli financiare	10.672	11.479
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>10.672</b>	<b>11.479</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA</b>	<b>36.804</b>	<b>( 7.503 )</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>10.487.025</b>	<b>9.876.913</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>9.211.185</b>	<b>9.957.743</b>
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>1.275.840</b>	<b>( 80.830 )</b>
<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>213.804</b>	<b>( 59.007 )</b>
<b>PROFIT NET</b>	<b>1.062.036</b>	<b>( 139.837 )</b>

### INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente ( circulante) / Datorii curente	$23.806.586 : 6.417.718 = 3,71$
2. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat ( t0 + t1 ) / Capital propriu ( t0 = t1 )	-
3. Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti / cifra de afaceri x 90	$8.079.938 : 10.014.422 \times 90 = 73$
4. Viteza da rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	$10.014.422 : 33.992.784 = 0,29$

#### 1. Indicatorul lichiditati curente

Valoarea recomandata pentru acest indicator este de aproximativ 2, societatea noastra cu indicatorul 3,71 stand foarte bine la acest capitol

#### 2. Indicatorul gradului de indatorare

Ne avand credite si imprumuturi societatea nu este indatorata.

#### 3. Viteza de rotatie a debitelor client

Durata de recuperare a creantelor in primul trimestru a fost de 73 de zile.

#### 4. Viteza de rotatie a activelor imobilizare

Pentru trimestrul analizat ponderea cifrei de afaceri in activele imobilizate este de 0,29.

## NOTE EXPLICATIVE :

### I .SITUATIA ACTIVELOI , DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII ALE S.C. PREBET AIUD S.A LA 31.03.2022 COMPARATIV CU 01.01.2022

Valoarea Activelor imobilizate ale societatii in perioada raportata ( 01.01.2022 – 31.03.2022 ) a scazut de la 34.191.111 lei la inceputul anului la 33.992.784 lei la sfarsitul perioadei diferenta fiind de 198.327 lei.

Volumul investitiilor efectuate in trim I a fost de 475.222 lei, constand in achizitia unei linii tehnologice de dale precomprimate, a unui echipament tensionat multifilar si a unui autoturism.

Situatia iesirilor de mijloace fixe consta in vanzarea unui autoturism marca BMW.

Se inregistreaza imobilizari in curs de executie in valoare de 14.000 lei, iar avansul existent la inceputul anului in suma de 123.396 lei a fost lichidat.

Valoarea activelor circulante a scazut de la valoarea de 25.273.315 lei la 23.806.586 lei, diferenta fiind de 1.466.729 lei.

Dintre acestea stocurile inregistreaza o diminuare de 1.751.403 lei ( de la valoarea de 15.426.90 lei la valoarea de 13.674.787 lei ).

Astfel stocurile de materiale s-au diminuat cu 1.336.054 lei si sunt in valoare de 4.895.941 lei fata de 6.231.995 lei la inceputul de an, iar stocurile de produse finite au scazut cu 483.940 lei, respective de la 9.186.749 lei la 8.702.809 lei.

Valoarea creantelor societatii a ajuns la valoarea de 8.858.147 lei in usoara diminuare fata de inceputul anului ( 9.092.846 lei ).

Disponibilitatile banesti au crescut de la 754.279 lei la 1.273.652 lei.

Datoriile societatii pe termen scurt la 31.03.2022 erau in suma de 6.417.718 lei fata de 7.901.498 lei diminuarea fiind de 1.483.780 lei.

Cele mai semnificative diminuari se inregistreaza la avansurile incasate in contul comenzilor cat si la datoriile comerciale ( furnizori ).

Activele circulante nete sunt in valoare de 17.347.428 lei, in crestere usoara fata de inceputul anului cand erau de 17.206.057 lei.

### II. SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI AI S.C. PREBET AIUD S.A. LA 31.03.2021 COMPARATIV CU 31.03.2022

Comparativ cu situatia economico-financiara aferenta perioadei similare din anul 2021, in privinta cifrei de afaceri s-a inregistrat o crestere de la 8.935.444 lei la 10.014.422 lei, veniturile totale s-au diminuat de la 10.487.025 lei la 9.876.913 lei.

Cel mai mare regres s-a inregistrat la indicatorul profit brut unde de la 1.275.840 lei anul trecut, in perioada analizata se inregistreaza o pierdere de 80.830 lei.

Din calculul impozitului pe profit datorita cheltuielilor nedeductibile valoarea pierderii totale este de 139.837 lei.

Cheltuielile totale au inregistrat o crestere usoara de la 9.211.185 lei la inceputul anului la 9.957.743 lei.

Exceptand cheltuielile cu personalul care s-au diminuat cu 163.209 lei ( de la 2.646.494 lei la 2.483.285 lei ) toate celelalte capitole de cheltuieli au inregistrat cresteri.

Cea mai mare dintre aceasta este cresterea cheltuielilor cu energia electrica, gaze naturale si apa unde de la 383.589 lei la 839.886 lei ( crestere de 456.297 lei ).

De asemenea crestere s-a inregistrat si la cheltuaiala cu materii prime si materiale de la 4.536.507 lei la 5.000.478 lei, fapt datorat cresterilor de preturi si in mod special cresterilor de preturi la produsele din metal ( placa metalica, otel beton, sarma pentru precomprimari, etc. ).

Alt capitol de cheltuieli cu influenta asupra rezultatului financiar este cel privind ajustarile de valoare privind activele circulante ( in suma de 376.318 lei ).

## **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 aceeași perioada a anului trecut.**

In primul trimestru din anul in curs, societatea PREBET AIUD SA inregistreaza pierdere.

Cauzele care au determinat aceasta situatie sunt multiple.

Principala cauza este cresterea preturilor atat la materiale cat si la energie electrica cat si la gaze naturale.

Alta cauza este constituirea de provizioane pentru stocurile de produse finite si materiale cu o vechime mai mare de 360 zile.

Razboiul din Ucraina a afectat indirect activitatea de aprovizionare ( mai ales in ultima luna a trimestrului ), aceasta tara fiind un furnizor important pe piata Europei de produse metalurgice.

In functie de evolutia conflictului, efectele economice se vor resimti mai puternic in urmatoarele luni.

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 si evita incheierea de contracte comerciale pe termen lung.

**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.

Instrumente 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 inteme 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 in 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 sifinanciara avansate, capabile sa ofere pârgii 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 Societatii 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 piete emergente care pot aveaconsecinte 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 românești 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 investitorilor rezidenti sau nerezidenti, asupra gradului de lichiditate si capitalizarii bursiere, inclusiv asupra evolutiei cotațiilor bursiere. Riscul de instabilitate politica este accentuat si de situatia de la granitele tarii unde exista multe incertitudini in ceea ce se poate intampla.

### **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. Situatia politica internationala care afecteaza economiile si pietele de capital mondiale ar putea avea efecte negative si dificil de estimat asupra economiei românești, 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 românești ar putea duce la diminuarea puterii de cumparare si a resurselor financiare ale companiilor si persoanelor din România, incluzând pe cele ale investitorilor 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 va achizitiona o linie tehnologica de productie a traverselor din beton pentru calea ferata, tipare metalice, panouri foto voltaice pentru producerea energiei electrice, etc. Investitiile din anul 2022 se vor realiza din surse proprii, surse atrase si fonduri europene.

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

Fata de perioada similara din anul trecut cresterea de preturi la materiale, energie electrica si gaze naturale, razboiul din Ucraina ( mai ales aceasta tara era un furnizor important pe piata Europei de produse metalurgice ).

Se pot inregistra schimbari care pot afecta activitatea de baza si in special profitabilitatea.

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

In administrarea societatii in trim I 2022 au avut loc alegeri pentru doua posturi de administratori neexecutivi fiind numiti administratori definitivi domnii Mitrus Marius si Liviu Stoleru ( initial au fost administratori provizorii ).

Prin decizia consiliului de administratie nr. 3 / 14.02.2022 domnul Cosmin Porutiu a fost numit director general in locul domnului Ciurescu Claudiu a carui mandat de director general a expirat.

Astfel conducerea executiva la sfarsitul trim I era formata din :

- Director General – Cosmin Porutiu
- Director General Adjunct – Kerekes Ioan Csaba
- Director Economic – Cimpean Ioan



iar consiliul de administratie era format din :

- Mathe Francisc – Presedinte Consiliu de Administratie
- Morutan Alin – Membru neexecutiv
- Deceanu Liviu – Membru neexecutiv
- Mitrus Marius – Membru neexecutiv
- Stoleru Liviu – Membru neexecutiv

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

Societatea si-a achitat la termen toate obligatiile financiare.

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

Prin decizia ASF nr. 869 / 07.07.2021 actionarii Acord Construct ALT SRL, Anodin Assets S.A. si Ges-Green Energy Specialists SRL au fost prezumati ca actioneaza concertat.

Ca urmare a acesteia urmatoilor actionari le-au fost reduse drepturile de vot la maximum 33% din numarul total de actiuni ( s-a declarat ca actioneaza concertat si societatea Impetum Investments si Ausel Imobiliare SRL ).

### **4. Tranzactii semnificative.**

In cazul emitentilor de actiuni, informatii privind tranzactii majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau in care au fost implicate aceste persoane in perioada de timp relevanta.

Nu avem cunostinta privind acestea.

Administrator,

Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN  
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN  
Calitatea : Director Economic

Semnatura



## 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 31 martie 2022.

Consiliul de Administratie al S.C. PREBET AIUD S.A. confirma , in ceea ce priveste Situatiile Financiare intocmite la data de 31 martie 2022, urmatoarele :

- a) Situatiile Financiare la data de 31 martie 2022 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 31 martie 2022 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- c) Situatiile Financiare intocmite la data de 31 martie 2022 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) Situatiile Financiare intocmite la data de 31 martie 2022, nu au fost auditate.

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

Administrator,

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

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN  
Calitatea : Director Economic

Semnatura



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 31.03.2022 (lei)			
Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la:	
		01 Ianuarie 2022	31 Martie 2022
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b> (ct. 203 + 205 + 206 + 2071 + 208 - 2803 - 2805 - 2806 - 2808 - 2903 - 2905 - 2906 - 2907 - 2908)	01	0	0
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b> (ct. 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 223 + 224 + 231 + 235 - 2811 - 2812 - 2813 - 2814 - 2815 - 2816 - 2911 - 2912 - 2913 - 2914 - 2915 - 2916 - 2931 - 2935)	02	23.846.089	23.647.762
<b>III. ACTIVE BIOLOGICE</b> (ct. 241 - 284 - 294)	03	0	0
<b>IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b> (ct. 261 + 262 + 263 + 265 + 266 + 2671 + 2672 + 2673 + 2674 + 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2961 - 2962 - 2963 - 2964 - 2965 - 2966* - 2968*)	04	10.345.022	10.345.022
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 01 + 02 + 03 + 04)</b>	05	34.191.111	33.992.784
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b> (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 311 + 321 + 322 + 323 + 327 + 328 + 331 + 341 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 351 + 354 + 357 + 358 + 371 +/- 378 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 393 - 3941 - 3945 - 3946 - 3951 - 3952 - 3953 - 3954 - 3957 - 3958 - 397 - 398 - 4428)	06	15.426.190	13.674.787
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element), (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 409 + 411 + 413 + 418 + 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 451** + 453** + 456** + 4582 + 461 + 4652 + 473** - 491 - 495 - 496 + 5187)	07	9.092.846	8.858.147
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b> (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 + 5113 + 5114 - 595 - 596 - 598)	08	0	0
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	09	754.279	1.273.652
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 06 + 07 + 08 + 09)</b>	10	25.273.315	23.806.586
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd. 12 + 13), din care:	11	0	0
<b>Sume de reluat într-o perioadă de până la un an</b> (din ct. 471)	12	0	0
<b>Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an</b> (din ct. 471)	13	0	0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct. 161 + 1621 + 1622 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627 + 1661 + 1663 + 167 + 1681 + 1682 + 1685 + 1686 + 1687 - 169 + 2691 + 2692 + 2693 + 2695 + 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4651 +	14	7.901.498	6.417.718



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

<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	37	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	38	8.406.665	8.334.619
<b>IV. REZERVE</b> (ct. 1061 + 1063 + 1068)	39	28.501.867	28.501.867
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de moneda funcțională (ct. 1072)	40	0	0
SOLD C ►			
SOLD D ►	41	0	0
Acțiuni proprii (ct. 109)	42	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	43	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	44	0	0
<b>V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29</b> (ct. 117)	45	6.111.678	10.385.359
SOLD C ►			
SOLD D ►	46	0	0
<b>VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29</b> (ct. 118)	47	0	0
SOLD C ►			
SOLD D ►	48	63.521.958	63.521.958
<b>VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b> (ct. 121)	49	4.201.615	0
SOLD C ►			
SOLD D ►	50	0	139.837
Repartizarea profitului (ct. 129)	51	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29 + 37 + 38 + 39 + 40 - 41 - 42 + 43 - 44 + 45 - 46 + 47 - 48 + 49 - 50 - 51)	52	48.895.625	48.755.788
Patrimoniul public (ct. 1026)	53	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 52 + 53)</b>	54	48.895.625	48.755.788

Administrator,

Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN  
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 )**

13	Cheltuieli cu personalul (rd. 25+ 26), din care:	24	2.646.494	2.483.285
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	25	2.543.746	2.394.122
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	26	102.748	89.163
14	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 28 - 29)	27	435.354	466.807
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	28	435.354	466.807
	a.2) Venituri (ct. 7813 + 7816)	29	0	0
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 31- 32)	30	- 23.392	376.318
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	31	0	383.844
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	32	23.392	7.526
15	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 34 la 42)	33	1.144.056	762.881
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 )	34	915.054	444.071
	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	217.424	218.609
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	3.749	2.493
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	37	0	0
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 655)	38	0	0
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	39	0	0
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	40	0	0
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	41	0	0
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588 )	42	7.829	97.708
	Ajustări privind provizioanele (rd. 44 - 45)	43	0	0
	- Cheltuieli (ct. 6812)	44	0	0
	- Venituri (ct. 7812)	45	0	0
	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 19 la 22 - 23 + 24 + 27 + 30 + 33 + 43)</b>	46	9.200.513	9.946.264

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

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
	- Profit (rd. 18 - 46)	47	1.239.036	0
	- Pierdere (rd. 46 - 18)	48	0	73.327
16	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	49	0	0
17	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate ( ct. 7612)	50	0	0
18	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	51	0	0
19	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	52	0	0
20	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	53	0	0
21	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	54	1.741	2.705
22	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	55	45.735	1.271
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	56	0	0
23	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	57	0	0
24	Venituri din investiții financiare pe termen scurt ( ct. 7617)	58	0	0
25	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	59	0	0
	<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 49 + 50 + 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 57 + 58 + 59)</b>	60	47.476	3.976
26	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 62 - 63)	61	0	0
	- Cheltuieli (ct. 686)	62	0	0
	- Venituri (ct. 786)	63	0	0
27	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	64	0	0
28	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	65	0	0
29	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	66	0	0
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	67	0	0
30	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	68	10.672	11.479
	<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 61 + 64+ 65 + 66 + 68)</b>	69	10.672	11.479



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

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
	- Profit (rd. 60 - 69)	70	36.804
	- Pierdere (rd. 69 - 60)	71	0
	<b>VENITURI TOTALE (rd. 18 + 60)</b>	72	10.487.025
	<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 46 + 69)</b>	73	9.211.185
31	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>		
	- Profit (rd. 72 - 73)	74	1.275.840
	- Pierdere (rd. 73 - 72)	75	0
32	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	76	213.804
33	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	77	0
34	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	78	0
35	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	79	0
36	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>		
	- Profit (rd. 74 - 76 - 77 + 78 - 79)	80	1.062.036
	- Pierdere (rd. 75 + 76 + 77 - 78 + 79) (rd. 76 + 77 + 79 - 74 - 78 )	81	0
			139.837

Administrator,

Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN  
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN  
Calitatea : Director Economic

Semnatura

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

<b>COD 30 ► DATE INFORMATIVE la data de 31.03.2022 (lei)</b>					
<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>		<b>Nr. rand</b>	<b>Nr.unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unități care au înregistrat profit		01	0	0	
Unități care au înregistrat pierdere		02	1	139.072	
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	0	0	
<b>II. Date privind plățile restante</b>		<b>Nr. rand</b>	<b>Total (col.2 + 3)</b>	<b>Din care:</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
				<b>2</b>	<b>3</b>
Plăți restante – total (rd.05+09+15 la 19+23), din care:		04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:		05	0	0	0
- peste 30 de zile		06	0	0	0
- peste 90 de zile		07	0	0	0
- peste 1 an		08	0	0	0
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:		09	0	0	0
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	0	0	0
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate		11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	0	0	0
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj		13	0	0	0
- alte datorii sociale		14	0	0	0
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	0	0	0
Obligații restante față de alți creditori		16	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		17	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		18	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadență –total (rd. 20 la 22), din care:		19	0	0	0
- restante după 30 de zile		20	0	0	0
- restante după 90 de zile		21	0	0	0
- restante după 1 an		22	0	0	0

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

Dobânzi restante	23	0	0	0
A	B	1	2	
<b>III. Număr mediu de salariați</b>	Nr. rand	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>	
A	B	1	2	
Număr mediu de salariați	24	223	206	
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 martie	25	235	205	
<b>IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante</b>	Nr. rand	<b>Sume (lei)</b>		
A	B	1		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	0		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	0		
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0		
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0		
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	34	0		
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0		
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	0		
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0		
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	0		
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	0		
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	0		
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	0		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	0		

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

- impozitul datorat la bugetul de stat	45	0	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	0	
A	B	1	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	0	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	0	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	52	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă**)	60	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	0	
<b>V. Tichete de masa</b>	Nr. rand	<b>Sume (lei)</b>	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	0	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare***)</b>	Nr. rand	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare – dezvoltare	65	0	0
- după surse de finanțare, din care:	66	0	0
- din fonduri publice	67	0	0

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

- din fonduri private	68	0	0
- după natura cheltuielilor, din care:	69	0	0
- cheltuieli curente	70	0	0
- cheltuieli de capital	71	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare *****)</b>	<b>Nr. rand</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	72	0	0
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rand</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84), din care:	75	3.760	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83), din care:	76	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	79	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85 + 86), din care:	84	3.760	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	3.760	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	9.801.208	11.139.148
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct.411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	0	0
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 411 + din ct. 413)	89	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	0	0

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

Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96), din care:	91	0	0
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	92	0	0
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	93	0	0
- subvenții de încasat (ct. 445)	94	0	0
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	95	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	96	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile din grup (ct.451)	97	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	184.909	62.314
Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	99	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.101 la 103), din care:	100	0	0
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	101	0	0
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473)	102	0	0
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 30 iunie (din ct. 461)	103	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	104	0	0
- de la nerezidenți	105	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici*****)	106	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + din ct. 508), (rd. 108 la 114), din care:	107	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	108	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	109	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	110	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	111	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	112	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	113	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	114	0	0

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

Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	115	0	0
Casa în lei și în valută (rd. 117 + 118), din care:	116	2.187	74
- în lei (ct. 5311)	117	2.187	74
- în valută (ct. 5314)	118	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 120 + 122), din care:	119	4.001.152	1.273.099
- în lei (ct. 5121), din care:	120	3.793.117	1.265.182
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	121	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	122	208.035	7.917
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	123	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 125 + 126), din care:	124	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 +5125 +5411)	125	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	126	0	0
Datorii (rd. 128 + 131 + 134 + 137 + 140 + 143 + 146 + 149 + 152 + 155 + 158 + 159 + 163 + 165 + 166 + 171 + 172 + 173 + 174 + 180), din care:	127	6.509.630	6.424.570
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 129 + 130), din care:	128	0	0
- în lei	129	0	0
- în valută	130	0	0
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 1681), (rd. 132 + 133), din care:	131	0	0
- în lei	132	0	0
- în valută	133	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 135 + 136), din care:	134	0	0
- în lei	135	0	0
- în valută	136	0	0
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 138 + 139), din care:	137	0	0
- în lei	138	0	0
- în valută	139	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195), (rd. 141+ 142), din care:	140	0	0

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

- în lei	141	0	0
- în valută	142	0	0
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 144 + 145), din care:	143	0	0
- în lei	144	0	0
- în valută	145	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd. 147 + 148), din care:	146	0	0
- în lei	147	0	0
- în valută	148	0	0
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 150 + 151), din care:	149	0	0
- în lei	150	0	0
- în valută	151	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625), (rd. 153 + 154), din care:	152	0	0
- în lei	153	0	0
- în valută	154	0	0
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 156 + 157), din care:	155	0	0
- în lei	156	0	0
- în valută	157	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	158	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 160 + 161), din care:	159	0	0
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	160	0	0
- în valută	161	0	0
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	162	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419), din care:	163	4.680.319	4.956.417
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct.406 + din ct. 408 + din ct. 419)	164	1.021.136	475.611
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	165	601.148	383.361



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

Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 167 la 170), din care:	166	896.100	928.351
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	167	187.178	171.651
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446)	168	692.615	749.254
- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	169	16.307	7.446
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	170	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile din grup (ct. 451)	171	0	0
Sume datorate acționarilor (ct. 455)	172	0	0
Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	173	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), (rd. 175 la 179), din care:	174	205.906	155.841
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	175	205.906	155.841
- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) <sup>2)</sup> (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	176	0	0
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	177	0	0
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	178	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	179	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	180	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici*****)	181	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	182	8.199.548	8.199.548
- acțiuni cotate <sup>3)</sup>	183	8.199.548	8.199.548
- acțiuni necotate <sup>4)</sup>	184	0	0
- părți sociale	185	0	0
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	186	0	0
Brevete si licențe (din ct.205)	187	0	0
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr. rand	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	188	0	0
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr. rand	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>
A	B	1	2

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

Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	189		0	0	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	190		0	0	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	191		0	0	
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privata a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>	<b>Nr. rand</b>		<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	
Valoarea contabila neta a bunurilor <sup>5)</sup>	192		0	0	
<b>XII. Capital social vărsat</b>	<b>Nr. rand</b>	<b>31.03.2021</b>		<b>31.03.2022</b>	
		<b>Suma (col.1)</b>	<b>%<sup>5)</sup> (col.2)</b>	<b>Suma (col.3)</b>	<b>%<sup>5)</sup> (col.4)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Capital social vărsat (ct. 1012) <sup>5)</sup> (rd. 194 + 197 + 201 + 202 + 203 + 204), din care:	193	8.199.548	100	8.199.548	100
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
deținut de instituții publice (rd. 195 + 196), din care:	194	0	0	0	0
deținut de instituții publice de subordonare centrală;	195	0	0	0	0
deținut de instituții publice de subordonare locală;	196	0	0	0	0
deținut de societățile cu capital de stat, din care:	197	0	0	0	0
cu capital integral de stat;	198	0	0	0	0
cu capital majoritar de stat;	199	0	0	0	0
cu capital minoritar de stat;	200	0	0	0	0
deținut de regii autonome	201	0	0	0	0
deținut de societățile cu capital privat	202	4.090.904	49,89	5.613.880	68,47
deținut de persoane fizice	203	4.108.641	50,10	2.585.668	31,53
deținut de alte entități	204	0	0	0	0
<b>XIII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	<b>Nr. rand</b>	<b>Sume (lei)</b>			
			<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	205		0	0	

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

creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	206	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	207	0	0
creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	208	0	0
<b>XIV. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	Nr. rand	<b>Sume (lei)</b>	
		<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>
A	B	1	2
<b>Venituri obținute din activități agricole</b>	209	0	0

Administrator,

Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN  
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : CIMPEAN IOAN  
Calitatea : Director Economic

Semnatura

**Situatia modificarilor in capitalurile proprii**  
**pentru exercitiul financiar încheiat la 31 martie 2022**  
*(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
<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	<b>8.199.548</b>	<b>57.644.064</b>	<b>(647.854)</b>	<b>8.406.665</b>	<b>28.501.867</b>	<b>(53.208.665)</b>	<b>48.895.625</b>
<i>Alte miscari in rezultatul global</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rezultatul global curent	0	0	0	0	0	(139.837)	(139.837)
Alocari rezerva legala	0	0	0	0	0	0	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 imobiliarilor	0	0	0	0	0	0	0
Transfer rezerva din reevaluare in rezultat reportat	0	0	0	(72.046)	0	72.046	0
Dividende platite	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(72.046)</b>	<b>0</b>	<b>(67.791)</b>	<b>(139.837)</b>
<b>Total tranzactii cu actionarii, recunoscute direct in capitaluri proprii</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sold la 31 martie 2022</b>	<b>8.199.548</b>	<b>57.644.064</b>	<b>(647.854)</b>	<b>8.334.619</b>	<b>28.501.867</b>	<b>(53.276.456)</b>	<b>48.755.788</b>

Director general,

Porutiu Cosmin

Director economic,

Ec. Cimpean Ioan

## Calculul fluxurilor de numerar – metoda directa

	31.03.2021	31.03.2022
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>		
<i>Încasări în numerar din activitatea de exploatare, din care</i>	9.422.182	10.771.673
Încasări în numerar de la clienti	9.422.182	10.771.673
Încasări în numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	0	0
Încasări în numerar reprezentand resturi ale impozitelor pe profit	0	0
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de exploatare, din care</i>	9.423.383	10.008.800
Plati efectuate catre furnizorii de bunuri si prestatorii de servicii	5.660.819	7.010.382
Plati efectuate catre si in numele angajatilor	2.495.949	2.386.052
Plati impozit pe profit	194.494	0
Dobanda platita	0	0
Plati aferente altor impozite	1.072.121	612.366
<b>Numerar net generat din exploatare</b>	<b>(1.201)</b>	<b>762.873</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții</b>		
<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>	1.086.650	244.771
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale, necorporale si alte active imobilizate	1.086.650	244.771
Plati pentru achizitionarea de actiuni si alte instrumente financiare	0	0
Plati pentru avansurile in numerar si imprumuturile acordate altor parti	0	0
<b>Numerar net generat de investitii</b>	<b>(1.086.650)</b>	<b>(244.771)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>		
Incasari in numerar din activitatea de finantare, din care	20.234	1.271

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	42.811	1.271
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de finantare, din care</i>	0	0
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	0	0
<b><i>Numerar net generat din finantare</i></b>	<b>42.811</b>	<b>1.271</b>
Cresterea sau descresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	<b>(1.045.040)</b>	<b>519.373</b>
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie	16.048.845	754.279
<b>Numerar si echivalente de numerar la 31 martie</b>	<b>15.003.805</b>	<b>1.273.652</b>

Director general,

Porutiu Cosmin

Director economic,

Cimpean Ioan