

## Raportul trimestrial aferent trimestrului I

### Raportul trimestrial conform Regulamentului A.S.F. nr. 5 / 2018 – Anexa 13

**Data raportului: 15.05.2023**

**Denumirea societatii comerciale - Prefab S.A.**

**Sediul Social - Bucuresti, Dr. Iacob Felix, nr. 17 - 19, et.2, sector 1**

**Punct de lucru: Calarasi, str. Bucuresti, nr. 396.**

**Numarul de telefon/fax: 021-3315116/ 021-3305980**

**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1916198**

**Numarul de ordine in Registrul Comertului: J40/9212/2003**

**Capitalul social subscris si varsat: 24.266.709,5 lei**

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti, categoria Standard**

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise: societatea are emise un numar de 48.533.419 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,5 lei fiecare, dematerializate**

**Standardul contabil aplicat: Standardele internationale de raportare financiara**

#### A. Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichiditatii curente	Active curente(circulante)/Datorii curente	$59.026.469/36.483.405=1.62$
2.Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat (t0+t1)/Capital propriu (t0=t1)	$[(34.166.708+41.846.991)/2]/[(217.331.164+215.904.483)/2]=0.18$
3.Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti/cifra de afaceri x 90	$[(28.524.401+29.476.309)/2] / 24.367.427 \times 90 = 107$
4.Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	$24.367.427/201.063.176=0.12$

## B. Alte informatii

### 1. Situatia economico – financiara

#### a. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - lei

	31.12.2022	31.03.2023
Imobilizari corporale	201.881.713	200.885.869
Imobilizari necorporale	26.971	21.467
Investitii imobiliare	0	0
Investitii in entitati afiliate	150.050	150.050
Active biologice	6.049	5.790
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>202.064.783</b>	<b>201.063.176</b>
Stocuri	22.529.006	28.015.830
Creante comerciale si alte creante	28.524.401	29.476.309
Numerar si echivalente de numerar	1.507.104	1.534.330
Alte active (cheltuieli in avans)	381.290	1.044.343
<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b>	<b>52.941.801</b>	<b>60.070.812</b>
<b>1. TOTAL ACTIVE</b>	<b>255.006.584</b>	<b>261.133.988</b>
Capital social	24.266.709	24.266.709
Alte elemente de capitaluri proprii	(458.880)	(458.880)
Prime de capital	14.305.342	14.305.342
Rezerve de reevaluare	117.173.624	117.173.624
Rezerve	45.185.398	45.185.398
Rezultat reportat cu exceptia celui provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	9.552.175	16.858.971
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	7.756.629	(1.426.681)
Repartizarea profitului	449.833	0
<b>2. TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>217.331.164</b>	<b>215.904.483</b>
Imprumuturi pe termen lung	4.328.188	4.904.706
Datorii comerciale- furnizori	0	0
Alte datorii inclusiv fiscale pe termen lung	458.880	458.880
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b>	<b>4.787.068</b>	<b>5.363.586</b>
Datorii comerciale si alte datorii	6.573.081	15.716.571
Imprumuturi pe termen scurt	22.806.559	20.766.834
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT</b>	<b>29.379.640</b>	<b>36.483.405</b>
Subventii pt investitii	3.508.712	3.382.514
<b>3. TOTAL PASIVE</b>	<b>255.006.584</b>	<b>261.133.988</b>

**b. SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR - lei**

	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>
<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>21.118.933</b>	<b>24.367.427</b>
Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	(354.996)	5.094.136
Venituri din productia de imobilizari corporale	0	0
Alte venituri	164.447	295.522
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>20.928.384</b>	<b>29.757.085</b>
Materii prime si materiale consumabile utilizate	7.996.529	11.696.691
Alte cheltuieli materiale	372.326	493.750
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	5.616.817	8.607.691
Cheltuieli privind marfurile	14.205	0
Reduceri comerciale primite	(6.680)	(122.723)
Cheltuieli cu personalul, din care	3.214.456	5.168.388
-Salarii si indemnizatii	3.141.224	5.046.100
-Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	73.232	122.288
Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale, corporale investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	2.359.601	2.420.521
Cheltuieli	2.359.601	2.420.521
Venituri		
Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0
Cheltuieli	0	0
Venituri	0	0
Alte cheltuieli de exploatare, din care	1.684.338	2.361.396
-Cheltuieli privind prestatiile externe	1.477.965	2.051.961
-Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	203.211	296.398
-Alte cheltuieli	3.162	13.037
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>21.251.592</b>	<b>30.625.714</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>	<b>(323.208)</b>	<b>(868.628)</b>
Venituri din diferente de curs valutar	1.333	71.955
Venituri din dobanzi + alte venituri financiare	16	5
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>1.349</b>	<b>71.960</b>

Cheltuieli privind dobanzile	206.226	550.530
Alte cheltuieli financiare	12.386	79.482
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>218.612</b>	<b>630.012</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA</b>	<b>(217.263)</b>	<b>(558.052)</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>20.929.733</b>	<b>29.829.045</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>21.470.204</b>	<b>31.255.726</b>
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>(540.471)</b>	<b>(1.426.681)</b>
<b>Impozit pe profit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROFIT NET</b>	<b>(540.471)</b>	<b>(1.426.681)</b>

#### **NOTE EXPLICATIVE la situatiile individuale interimare intocmite la 31.03.2023**

In primul trimestru al anului 2023 , economia nationala continua sa se confrunte cu multiple provocari legate de stabilitate si predictibilitate si care sunt amplificate de inflatia foarte mare dar si de problemele legate de implicatiile economice ale conflictului armat de la granita , cauzat de invadarea Ucrainei de catre Rusia in 24 februarie 2022. a declansat un razboi in Europa care ameninta intreaga ordine mondiala .

Incepand cu anul 2020 economia s-a confruntat cu numeroase crize, debutand cu criza sanitara, apoi criza provocata de lockdown-ul economic care a afectat lantul aprovizionarilor, a urmat criza energetica din Europa, culminand cu criza declansata de razboiul din Ucraina. Toata aceasta spirala de crize a provocat un soc inflationist care s-a manifestat puternic in toate sectoarele economiei nationale atat in ceea ce priveste preturile pentru energie lectrice, gaz natural, combustibili, materii prime industriale cauzand cresteri de preturi si blocaje in lanturile de productie. Totodata asistam la o crestere semnificativa a costurilor finantarii. Aceste consecinte franeaza ritmul activitatilor economice.

Contextul economic actual este dominat de incertitudini semnificative , neexistand posibilitatea efectuarii cu acuratete a unor previziuni pentru perioada urmatoare..

Desi am traversat o perioada deosebita cu care mediul economic nu s-a mai confruntat, societatea a acordat o atentie sporita activitatii si a actionat cu prudenta si responsabilitate in actul managerial.

In prezent fenomenul cel mai ingrijorator este cresterea inflatiei care determina scaderea cererii in piata materialelor pentru constructii , datorita scaderii puterii de cumparare si orientarea catre produse existientiale a consumatorilor .

In aceste conditii la data de 31 martie 2023 comparativ cu aceeasi perioada a anului 2022, se constata mentinerea blocajului in piata materialelor pentru constructii cauzat de scaderea puterii de cumparare a consumatorilor . In ceea ce priveste piata de prefabricate din beton armat si precomprimat, stalpi electrici, elemente de autostrada, piese prefabricate pentru hiper sau supermarketuri, grinzi pentru poduri rutiere, cauza este lipsa proiectelor mari pentru infrastructura nationala si a fortei de munca calificata, piata mentinandu-se la un nivel scazut datorita blocajelor financiare in

domeniul investitional national. Desi investitiile din fonduri europene sunt vitale pentru economia romaneasca , absorbtia acestora este sub nivelul optim . Implementarea PNRR si absorbtia fondurilor europene ar trebui sa fie un obiectiv major pentru Romania.

Climatul economic este in continuare caracterizat de de fiscalitate excesiva si schimbatoare, existand riscul de crestere a impozitelor si taxelor pentru finantarea cheltuielilor publice, legislatie greoaie, birocratie exagerata in obtinerea avizelor si autorizatiilor necesare functionarii, risc valutar cu influenta in pretul unor materii prime si materiale.

Cifra de afaceri inregistrata la 31.03.2023 este in crestere cu 15.38 % fata de cea inregistrata la data de 31.03.2021, aprecierea acestui indicator datorandu-se cresterii preturilor de vanzare pe fond inflationist .

Rezultatul din exploatare a inregistrat o depreciere la 31.03.2023 cu 868.628 lei, fata de deprecierea de 323.208 lei, inregistrata la 31.03.2022, scaderea datorandu-se cotextului economic actual de reducere a activitatii.

Rezultatul financiar inregistrat la 31.03.2023este in suma de -558.052 lei, fata de -217.263 lei inregistrat in aceeasi perioada a anului 2022, ca rezultat al cresterii costului finantarii si fara a se creste expunerea fata de institutiile financiare.

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 0.50 %, de la 202.064.783 lei (31.12.2022) la 201.063.176 lei (31.03.2023), diminuare datorata amortizariilor pozitiiilor terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante si a altor active a crescut cu 13.47 %, de la 52.941.801 lei (31.12.2022) la 60.070.812 lei (31.03.2023), in timp ce activul circulant net s-a apreciat inregistrand valoarea de 23.082.612 lei fata de 23.057.366 lei inregistrat la 31.12.2022.

Datoriile totale au inregistrat o crestere de 22.48%, de la 34.166.708 lei (31.12.2022) la 41.846.994 lei (31.03.2023), pricipala cauza fiind inflatia care a determinat cresterea preturilor de aprovizionare si a costului cu forta de munca.

La 31.03.2023 s-au realizat venituri totale in valoare de 29.829.045 lei, reprezentand 142.52% fata de veniturile realizate in aceeasi perioada a anului 2022 si cheltuieli totale in valoare de 31.255.726 lei, reprezentand 145.58% fata de cheltuielile realizate in aceeasi perioada a anului 2022. Rezultatul brut al primului trimestru este de -1.426.681 lei. Plecand de la experienta anilor trecuti putem spune ca activitatea in sectorul materialelor pentru constructii este sezoniera, depinzand foarte mult de conditiile meteo, in sezonul rece nu se pun in opera volume semnificative de prefabricate.

In cursul anului 2023 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii si nu s-au instrainat active principale ale societatii.

## **2. Analiza activitatii societatii comerciale**

## **2.1. Prezentați și analizați toate evenimentele sau factorii de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.**

Pe parcursul anului 2023, au existat riscuri diverse, dar acestea au fost previzibile și gestionate corespunzător de conducerea societății, situație care nu a generat costuri suplimentare substanțiale.

Societatea este expusă următoarelor riscuri:

- Riscul de credit;
- Riscul de lichiditate;
- Riscul de piață;
- Riscul valutar;
- Riscul operational;
- Riscul privind costurile de echilibrare;
- Riscul aferent impozitarii.
- Riscul medical

### **Riscul de credit**

Riscul de credit este riscul ca Societatea să suporte o pierdere financiară ca urmare a neindeplinirii obligațiilor contractuale de către un client sau o contrapartidă la un instrument financiar, iar acest risc rezultă în principal din creanțele comerciale.

Expunerea Societății la riscul de credit este influențată în principal de caracteristicile individuale ale fiecărui client și ale țării în care acesta își desfășoară activitatea. Majoritatea clienților Societății își desfășoară activitatea în România.

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

- Creanțe comerciale și alte creanțe;
- Numerar și echivalente de numerar;
- Investiții în entități afiliate necotate, clasificate potrivit IAS 39 în “active financiare disponibile în vederea vânzării”;
- Datorii comerciale și alte datorii;

### **Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea să întâmpine dificultăți în îndeplinirea obligațiilor asociate datoriilor care sunt decontate în numerar sau prin transferul altui activ financiar. Abordarea Societății cu privire la riscul de lichiditate este de a asigura, în măsura în care este posibil, ca detine în orice moment lichidități suficiente pentru a face față datoriilor atunci când acestea devin scadente, atât în condiții normale cât și în condiții de stres, fără a suporta pierderi inacceptabile sau a pune în pericol reputația Societății.

Societatea are angajate împrumuturi pe termen lung.

Pentru contracararea acestui factor de risc, societatea a aplicat politici restrictive de livrare a produselor către clienții incerti. Un rol important l-a avut politica societății de a solicita în anumite cazuri, plata în avans a produselor livrate și o atenție selectivă față de clienții noi, în funcție de bonitatea și disciplina lor financiară. S-au solicitat garanții în cazul contractelor de livrare și s-a încercat reducerea numărului de zile stabilit prin

contract de plata a creantelor de catre clientii societatii. Au fost prelungite contractele de garantie cu ipoteca in favoarea bancilor cu care avem deschise linii de credit si scrisori de garantie bancara astfel incat sa ne putem onora obligatiile in cazul unor deficite de numerar.

### **Riscul de piata**

Riscul de piata este 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.

### **Expunerea la riscul de rata a dobanzii**

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are pe termen lung.

#### **Gestionarea riscului de rata a dobanzii**

In vederea gestionarii riscului de rata a dobanzii, datoriile Societatii sunt analizate prin prisma ratelor fixe si variabile de indatorare, a valutilor si a scadentelor.

### **Riscul valutar**

Societatea are tranzactii intr-o alta moneda decat moneda functionala (LEU).

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei. Riscul variatiilor de curs valutar au fost in general preintampinate printr-o gestionare adecvata, in conditiile crizei economice.

### **Riscul operational**

Riscul operational este riscul producerii unor pierderi directe sau indirecte provenind dintr-o gama larga de cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii Societatii, precum si din factori externi, altii decat riscul de credit, de piata si de lichiditate, cum ar fi cele provenind din cerinte legale si de reglementare si din standardele general acceptate privind comportamentul organizational. Societatea este expusa si riscului de calamitati. In aceste conditii societatea a actionat in sensul incheierii de polite de asigurare impotriva dezastrelor care sa protetejeze activele societatii.

Riscurile operationale provin din toate operatiunile Societatii. Responsabilitatea principala a dezvoltarii si implementarii controalelor legate de riscul operational revine conducerii entitatii. Responsabilitatea este sprijinita de dezvoltarea standardelor generate ale Societatii de gestionare a riscului operational pe urmatoarele arii:

- Cerinte de separare a responsabilitatilor;
- Alinierea la cerintele de reglementare si legale;
- Documentarea controalelor si procedurilor;
- Cerinte de analiza periodica a riscului operational la care este expusa Societatea si adecvarea controalelor si procedurilor pentru a preveni riscurile identificate;

- Cerinte de raportare a pierderilor operationale si propuneri de remediere a cauzelor care le-au generat;
- Elaborarea unor planuri de continuitate operationala;
- Dezvoltare si instruire profesionala;
- Stabilirea unor standarde de etica;
- Prevenirea riscului de litigii, inclusiv asigurare acolo unde se aplica;
- Diminuarea riscurilor, inclusiv utilizarea eficienta a asigurarilor unde este cazul.

### **Riscul privind costurile de echilibrare**

Acest risc este specific activitatii privind producerea si vanzarea energiei electrice si este generat de eventualele prognozari nerealiste ale cantitatilor si volumelor orare de livrare a energiei electrice care pot impacta situatia financiara prin aparitia unor costuri suplimentare de echilibrare. Se apreciaza ca acest risc este redus ca urmare a activitatii de prognozare desfasurata de departamentul special din entitate.

### **Riscul aferent impozitarii**

Incepand cu 1 ianuarie 2007, ca urmare a aderarii Romaniei la Uniunea Europeana, Societatea a trebuit sa se supuna reglementarilor Uniunii Europene si in consecinta s-a pregatit pentru aplicarea schimbarilor aduse de legislatia europeana.

Societatea a implementat aceste schimbari, dar modul de implemetare al acestora ramane deschis auditului fiscal timp de 5 ani si chiar 7 ani incepand cu exercitiul 2009.

Interpretarea textelor si implementarea practica a procedurilor noilor reglementari fiscale aplicabile armonizate cu legislatia europeana, ar putea varia de la entitate la entitate, si exista riscul ca in anumite situatii autoritatile fiscale sa adopte o pozitie diferita fata de cea a Societatii

Este posibil ca Societatea sa continue sa fie supusa controalelor fiscale pe masura emiterii unor noi reglementari fiscale.

### **Riscuri medicale**

In conditiile infectarii/reinfectarii cu noul coronavirus COVID 19 pot apare efecte negative precum: - incetinirea activitatii de aprovizionare; - amanarea / diminuarea vanzarilor; - posibile cazuri de imbolnaviri ale personalului sau intrarea in concediu pentru ingrijire copil. La nivelul societatii s-au luat masuri privind distributia de materiale de protectie salariatilor constand in manusi si masti, s-au luat masuri pentru respectarea normelor de igiena si dezinfectare pentru a preintampina infectarea, au fost stabilite proceduri si s-au luat masuri specifice privind interactiunea intre salariatii si intre salariatii si colaboratorii, s-au stabilit perimetre pentru circulatia personalului si a vehiculelor, s-au luat masuri privind limitarea intrarilor in incinta societatii cu respectarea programarilor cat si a normelor de igiena, s-au luat masuri in ceea ce priveste transportul salariatilor la si de la locul de munca cu decalarea programului de lucru, iar acolo unde este posibil s-a optat pentru anumite categorii de personal non-productiv la munca de la domiciliu. Procedurile si masurile au fost afisate fiind vizibile pentru toti salariatii. S-au luat masuri pentru respectarea prevederilor ordonantelor, hotararilor de guvern emise de autoritati in aceasta perioada. Riscul major in caz de infectare cu COVID 19 este acela de a se opri procesul de productie si intrarea personalului in izolare



si carantina, cu consecinte grave privind activitatea societatii. In primele 3 luni ale anului societatea a inregistrat o functionare normala neexistand cazuri de infectare.

### **Riscul de razboi**

In februarie 2022, tensiunile geopolitice globale au escaladat semnificativ in urma interventiilor militare in Ucraina ale Federatiei Ruse. Ca urmare a acestor escaladari, incertitudinile economice de pe piata de energie si de capital au crescut, preturile globale ale energiei. Daca situatia conflictului armat din Ucraina va escalada exista riscul de oprire partiala sau totala a activitatii , inflatie, reducerea actelor de comert si a investitiilor, crestere fiscalitatii si a dobanzilor bancare , pot exista distrugerii materiale si pierderi de vieti omenesti.

La data prezentului raport, conducerea nu poate estima in mod fiabil efectele acestor riscuri asupra perspectivelor financiare ale societatii si nu poate exclude consecintele negative asupra afacerii, operatiunilor si situatiei financiare. Conducerea considera ca se iau toate masurile necesare pentru a sprijini sustenabilitatea si cresterea activitatii societatii in circumstantele actuale si ca rationamentele profesionale din aceste situatii financiare raman adecvate.

### **2.2. Precizati si analizati efectele tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, asupra societatii, comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut.**

Conform Programului de investitii s-au achizitionat si se vor achizitiona utilaje si mijloace de transport, in vederea imbunatatirii activitatii comerciale, a microclimatului de lucru, se va continua automatizarea proceselor tehnologice, aspecte care vor determina cresterea productivitatii muncii implicit a rezultatului economic al societatii. Investitiile in anul 2023 se vor realiza din surse proprii si surse imprumutate.

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

**Dintre factorii care au exercitat o influenta negativa asupra rezultatelor societatii, enumeram:**

- inflatia foarte mare;
- scaderea puterii de comparare a consumatorilor;
- cresterea costului finantarii;
- razboiul din Ucraina ;
- criza energetica si cresterea preturilor pentru gaz si energie electrica ;
- fiscalitatea excesiva si schimbatoare ;
- cresterea preturilor pentru materii prime si combustibil;
- cresterea dobanzilor bancare ;
- accentuarea dezechilibrelor la nivel macroeconomic, cu implicatii negative asupra pietei de desfacere;
- patrunderea pe piata interna a unor produse similare cu ale societatii din import ( tuburi din fibra – caramida);
- inconstanta in domeniul legislativ;
- birocratia excesiva in obtinerea avizelor si autorizatiilor necesare functionarii.

**3. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii comerciale.**  
Nu este cazul.

**3.1. Descrieti orice caz in care societatea a fost in imposibilitate de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.** Nu este cazul.

**3.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.** Nu este cazul.

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

In cazul emitentilor de actiuni, informatii privind tranzactiile 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 este cazul.

**Presedinte Consiliu de Administratie,  
Ing. Milut Petre Marian**

**Director Economic,  
Ec. Boitan Daniela**

## **Comunicat – Raport Trimestrial – Trimestrul I 2023**

**Data raportului: 15.05.2023**

**Denumirea societatii comerciale:** PREFAB SA

**Sediul Social:** Bucuresti, Dr. Iacob Felix, nr. 17-19, et. 2, sector 1

**Punct de lucru:** Calarasi, str. Bucuresti, nr. 396.

**Numarul de telefon/fax:** 021-3315116 / 021-3305980

**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului:** RO1916198

**Numarul de ordine in Registrul Comertului:** J40/9212/2003

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:** Bursa de Valori Bucuresti, categoria Standard

**Capitalul social subscris si varsat:** 24.266.709,5 lei

**Principalele caracteristici a valorilor mobiliare emise:** societatea are emise un numar de 48.533.419 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,5 lei fiecare, dematerializate

**Standardul contabil aplicat:** Standardele internationale de raportare financiara

In primul trimestru al anului 2023 , economia nationala continua sa se confrunte cu multiple provocari legate de stabilitate si predictibilitate si care sunt amplificate de inflatia foarte mare dar si de problemele legate de implicatiile economice ale conflictului armat de la granita , cauzat de invadarea Ucrainei de catre Rusia in 24 februarie 2022. a declansat un razboi in Europa care ameninta intreaga ordine mondiala .

Incepand cu anul 2020 economia s-a confruntat cu numeroase crize, debutand cu criza sanitara, apoi criza provocata de lockdown-ul economic care a afectat lantul aprovizionarilor, a urmat criza energetica din Europa, culminand cu criza declansata de razboiul din Ucraina. Toata aceasta spirala de crize a provocat un soc inflationist care s-a manifestat puternic in toate sectoarele economiei nationale atat in ceea ce priveste preturile pentru energie lectrice, gaz natural, combustibili, materii prime industriale cauzand cresteri de preturi si blocaje in lanturile de productie. Totodata asistam la o crestere semnificativa a costurilor finantarii. Aceste consecinte franeaza ritmul activitatilor economice.

Contextul economic actual este dominat de incertitudini semnificative , neexistand posibilitatea efectuarii cu acuratete a unor previziuni pentru perioada urmatoare..

Desi am traversat o perioada deosebita cu care mediul economic nu s-a mai confruntat, societatea a acordat o atentie sporita activitatii si a actionat cu prudenta si responsabilitate in actul managerial.

In prezent fenomenul cel mai ingrijorator este cresterea inflatiei care determina scaderea cererii in piata materialelor pentru constructii , datorita scaderii puterii de cumparare si orientarea catre produse existientiale a consumatorilor .

In aceste conditii la data de 31 martie 2023 comparativ cu aceeaasi perioada a anului 2022, se constata mentinerea blocajului in piata materialelor pentru constructii cauzat de scaderea puterii de cumparare a consumatorilor . In ceea ce priveste piata de prefabricate din beton armat si precomprimat, stalpi electrici, elemente de autostrada, piese prefabricate pentru hiper sau supermarketuri, grinzi pentru poduri rutiere, cauza este lipsa proiectelor mari pentru infrastructura nationala si a fortei de munca calificata, piata mentinandu-se la un nivel scazut datorita blocajelor financiare in domeniul investitional national. Desi investitiile din fonduri europene sunt vitale pentru economia romaneasca , absorbtia acestora este sub nivelul optim .

Implementarea PNRR si absorbtia fondurilor europene ar trebui sa fie un obiectiv major pentru Romania.

Climatul economic este in continuare caracterizat de de fiscalitate excesiva si schimbatoare, existand riscul de crestere a impozitelor si taxelor pentru finantarea cheltuielilor publice, legislatie greoaie, birocratie exagerata in obtinerea avizelor si autorizatiilor necesare functionarii, risc valutar cu influenta in pretul unor materii prime si materiale.

Cifra de afaceri inregistrata la 31.03.2023 este in crestere cu 15.38 % fata de cea inregistrata la data de 31.03.2021, aprecierea acestui indicator datorandu-se cresterii preturilor de vanzare pe fond inflationist .

Rezultatul din exploatare a inregistrat o depreciere la 31.03.2023 cu 868.628 lei, fata de deprecierea de 323.208 lei, inregistrata la 31.03.2022, scaderea datorandu-se cotextului economic actual de reducere a activitatii.

Rezultatul financiar inregistrat la 31.03.2023 este in suma de -558.052 lei, fata de -217.263 lei inregistrat in aceeaasi perioada a anului 2022, ca rezultat al cresterii costului finantarii si fara a se creste expunerea fata de institutiile financiare.

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 0.50 %, de la 202.064.783 lei (31.12.2022) la 201.063.176 lei (31.03.2023), diminuare datorata amortizariilor pozitiiilor terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante si a altor active a crescut cu 13.47 %, de la 52.941.801 lei (31.12.2022) la 60.070.812 lei (31.03.2023), in timp ce activul circulant net s-a apreciat inregistrand valoarea de 23.082.612 lei fata de 23.057.366 lei inregistrat la 31.12.2022.

Datoriile totale au inregistrat o crestere de 22.48%, de la 34.166.708 lei (31.12.2022) la 41.846.994 lei (31.03.2023), principala cauza fiind inflatia care a determinat cresterea preturilor de aprovizionare si a costului cu forta de munca.

La 31.03.2023 s-au realizat venituri totale in valoare de 29.829.045 lei, reprezentand 142.52% fata de veniturile realizate in aceeaasi perioada a anului 2022 si cheltuieli totale in valoare de 31.255.726 lei, reprezentand 145.58% fata de cheltuielile realizate in aceeaasi perioada a anului 2022. Rezultatul brut al primului trimestru este de -1.426.681 lei. Plecand de la experienta anilor trecuti putem spune ca activitatea in sectorul materialelor pentru constructii este sezoniera, depinzand foarte mult de conditiile meteo, in sezonul rece nu se pun in opera volume semnificative de prefabricate.

<b>Indicatori (lei)</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>Variatie</b>
<b>Active imobilizate</b>	202.064.783	201.063.176	-0.50%
<b>Active circulante si alte active</b>	52.941.801	60.070.812	+13.47%
<b>Datorii totale</b>	34.166.708	41.846.991	+22.48%
<b>Capitaluri proprii si alte pasive</b>	220.839.876	219.286.997	-0.70%

<b>Indicatori (lei)</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>Variatie</b>
<b>Cifra de afaceri neta</b>	21.118.933	24.367.427	+15.38%
<b>Alte Venituri din exploatare</b>	(190.549)	5.389.658	+2.928,49%
<b>Cheltuieli din exploatare</b>	21.251.592	30.625.714	+44.11%
<b>Rezultat din exploatare</b>	(323.208)	(868.628)	-168.75%
<b>Amortizare</b>	2.359.601	2.420.521	+2.58%
<b>EBITDA</b>	2.036.393	1.551.893	-23.79%
<b>Venituri financiare</b>	1.349	71.960	+5.234,32%
<b>Cheltuieli financiare</b>	218.612	630.012	+188.19%
<b>Rezultatul financiar</b>	(217.263)	(558.052)	-156.86 %
<b>Venituri totale</b>	20.929.733	29.829.045	+42.52%
<b>Cheltuieli totale</b>	21.470.204	31.255.726	+45.58 %
<b>Profit brut</b>	(540.471)	(1.426.681)	-163.97%
<b>Profit net</b>	(540.471)	(1.426.681)	-163.97%

Raportul pe trim. I 2023 nu este auditat.

Pentru vizualizarea intregului raport ce prezinta activitatea Companiei pentru perioada ianuarie-martie 2023 va rugam sa consultati site-ul societatii si link-ul de mai jos.

**Milut Petre Marian**  
**Director General**

JUDET: BUCURESTI	FORMA DE PROPRIETATE: SOCIETATE PE ACTIUNI
PERSOANA JURIDICA: PREFAB S.A.	ACTIVITATE PREPONDERENTA
ADRESA: STR. DR. IACOB FELIX, NR. 17-19, SECTOR 1, BUCURESTI	(denumire grupa CAEN): FABRICAREA ELEMENTELOR DIN BETON PENTRU CONSTRUCTII
TELEFON: 0242/311.715	COD GRUPE CAEN: 2361
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI: 40/9212/04.07.2003	COD UNIC DE INREGISTRARE FISCALA: 1916198

**SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**  
La data de 31.03.2023

RON

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2023	31 martie 2023
A		B	1	2
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>			
	1. Cheltuieli de dezvoltare	01	0	0
	2. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	02	26.971	21.467
	3. Fond comercial	03	0	0
	4. Avansuri	04	0	0
	5. Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	05	0	
	<b>TOTAL</b>	<b>06</b>	<b>26.971</b>	<b>21.467</b>
	<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>			
	1. Terenuri si constructii	07	147.119.782	146.662.812
	2. Instalatii tehnice si masini	08	50.453.270	49.552.495
	3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	28.855	27.408
	4. Investitii imobiliare	10	0	0
	5. Imobilizari corporale in curs de executie	11	1.277.585	1.404.730
	6. Investitii imobiliare in curs de executie	12	0	0
	7. Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	13	0	0
	8. Plante productive	14	0	0
	9. Avansuri	15	3.002.221	3.238.424
	<b>TOTAL</b>	<b>16</b>	<b>201.881.713</b>	<b>200.885.869</b>
	<b>III. Active biologice productive</b>	<b>17</b>	<b>6.049</b>	<b>5.790</b>
	<b>IV. Drepturi de utilizare a a ctivelor luate in leasing</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>V. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>			
	1. Actiuni detinute la filiale	19	149.850	149.850
	2. Imprumuturi acordate entitatilor din grup	20	0	0
	3. Actiunile detinute la entitatile asociate si entitatile controlate in comun	21	0	0
	4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatile controlate in comun	22	0	0
	5. Alte titluri imobilizate	23	200	200
	6. Alte imprumuturi	24	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>25</b>	<b>150.050</b>	<b>150.050</b>
	<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL</b>	<b>21</b>	<b>202.064.783</b>	<b>201.063.176</b>
<b>B.</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. STOCURI</b>			
	1. Materii prime si materiale consumabile	27	6.959.120	8.137.037
	2. Active detinute in vederea vanzarii	28	0	0
	3. Productia in curs de executie	29	336.710	564.617
	4. Produse finite si marfuri	30	14.776.936	18.949.708

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2023	31 martie 2023
A		B	1	2
	5. Avansuri	31	456.240	364.468
	<b>TOTAL</b>	<b>32</b>	<b>22.529.006</b>	<b>28.015.830</b>
	<b>II. CREANTE</b>			
	1. Creante comerciale	33	28.179.018	29.149.426
	2. Avansuri platite	34	37.851	44.536
	3. Sume de incasat de la entitatile din grup	35	0	0
	4. Sume de incasat de la entitati controlate in comun	36	0	0
	5. Creante rezultate din operatiunile cu instrumente derivate	37	0	0
	6. Alte creante	38	307.532	282.347
	7. Capital subscris si varsat	39	0	0
	8. Creante reprezentand dividend repartizate in cursul exercitiului financiar	40		
	<b>TOTAL</b>	<b>41</b>	<b>28.524.401</b>	<b>29.476.309</b>
	<b>III. INVESTITII PE TERMEN SCURT</b>	42	0	0
	<b>IV. CASA SI CONTURI LA BANCII</b>	<b>43</b>	1.507.104	1.534.330
	<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	<b>44</b>	<b>52.560.511</b>	<b>59.026.469</b>
<b>C.</b>	<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>45</b>	<b>381.290</b>	<b>1.044.343</b>
	Sume de reluat intr o perioada pana la un an	46	381.290	1.044.343
	Sume de reluat intr o perioada mai mare de un an	47	0	0
<b>D.</b>	<b>DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>			
	1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	48	0	0
	2. Sume datorate institutiilor de credit	49	22.806.559	20.766.834
	3. Avansuri incasate in contul comenzilor	50	440.122	4.782.002
	4. Datorii comerciale – furnizori	51	4.303.348	8.306.852
	5. Efecte de comert de platit	52	0	0
	6. Sume datorate entitatilor sin grup	53	0	0
	7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun	54	0	0
	8. Datorii rezultate din operatiunile cu instrumente derivate	<b>55</b>		
	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	<b>56</b>	1.829.611	2.627.717
	<b>TOTAL</b>	<b>57</b>	<b>29.379.640</b>	<b>36.483.405</b>
<b>E.</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE</b>	<b>58</b>	<b>23.057.366</b>	<b>23.082.612</b>
<b>F.</b>	<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>59</b>	<b>225.122.149</b>	<b>224.145.788</b>
<b>G.</b>	<b>DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>			
	1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	60	0	0
	2. Sume datorate institutiilor de credit	61	4.328.188	4.904.706

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		1 ianuarie 2023	31 martie 2023
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
3. Avansuri incasate in contul comenzilor	62	0	0
4. Datorii comerciale – furnizori	63	0	0
5. Efecte de comert de platit	64	0	0
6. Sume datorate entitatilor sin grup	65	0	0
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun	66	0	0
8. Datorii rezultate din operatiunile cu instrumente derivate	67		
9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	68	458.880	458.880
<b>TOTAL</b>	<b>69</b>	<b>4.787.068</b>	<b>5.363.586</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor	70	0	0
2. Alte provizioane	71	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>			
1. Subventii pentru investitii	73	<b>3.508.712</b>	<b>3.382.514</b>
Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an	74	504.795	504.795
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	75	3.003.917	2.877.719
2. Venituri inregistrate in avans, din care	76	0	0
Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an	77	0	0
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	78	0	0
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti, din care	79	0	0
Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an	80		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	81		
<b>TOTAL</b>	<b>82</b>	<b>3.508.712</b>	<b>3.382.514</b>
<b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris varsat	83	24.266.709	24.266.709
2. Capital subscris nevarsat	84	0	0
3. Capital subscris reprezentand datorii financiare	85	0	0
4. Patrimoniul regiei	86	0	0
5. Ajustari ale capitalului social SC	87	0	0
SD	88	0	0
6. Alte elemente de capitaluri proprii SC	89	0	0
SD	90	458.880	458.880
<b>TOTAL</b>	<b>91</b>	<b>23.807.829</b>	<b>23.807.829</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>	<b>92</b>	<b>14.305.342</b>	<b>14.305.342</b>
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>	<b>93</b>	<b>117.173.624</b>	<b>117.173.624</b>
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale	94	6.023.988	6.023.988
2. Rezerve statutare sau contractual	95	0	0
3. Alte rezerve	96	39.161.410	39.161.410
<b>TOTAL</b>	<b>97</b>	<b>45.185.398</b>	<b>45.185.398</b>
Diferente de curs valutar din conversia situatiilor financiare anuale individuale intr o moneda de prezentare	98	0	0



**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		1 ianuarie 2023	31 martie 2023
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
diferita de moneda functionala (Sold C)			
(Sold D)	99	0	0
5. Actiuni proprii	100	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	101	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	102	0	0
<b>V. REZULTATUL REPORTAT CU EXCEPTIA REZ REP PR DIN ADOPTAREA PT PRIMA DATA A IAS 29</b>	<b>Sold C</b>	<b>103</b>	<b>9.552.175</b>
	<b>Sold D</b>	<b>104</b>	<b>0</b>
<b>VI. REZULTATUL REPORTAT, PROVENIT DIN ADOPTAREA PT PRIMA DATA A IAS 29</b>	<b>Sold C</b>	<b>105</b>	<b>0</b>
	<b>Sold D</b>	<b>106</b>	<b>0</b>
<b>VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SF PERIADEI DE RAPORTARE</b>	<b>Sold C</b>	<b>107</b>	<b>7.756.629</b>
	<b>Sold D</b>	<b>108</b>	<b>0</b>
			<b>1.426.681</b>
Repartizarea profitului	109	449.833	0
<b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL</b>	<b>110</b>	<b>217.331.164</b>	<b>215.904.483</b>
Patrimoniul privat	111	0	0
Patrimoniul public	112	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>113</b>	<b>217.331.164</b>	<b>215.904.483</b>

Administrator,

Numele si prenumele  
**MILUT PETRE MARIAN**

Semnatura  
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele: **BOITAN DANIELA**  
Calitatea : Director Economic

Semnatura

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR			Exercitiul financiar		
			Nr. rd.	31.03.2022	31.03.2023
				1	2
Denumirea indicatorilor			B		
A			B	1	2
1.	<b>Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)</b>		<b>01</b>	<b>21.118.933</b>	<b>24.367.427</b>
	Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		02	21.425.660	24.499.087
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		03	13.900	0
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		04	320.717	131.660
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)		05	0	0
2.	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711+712)	Sold C	06	2.323.248	5.094.136
		Sold D	07	0	0
3.	Venituri realizate din productia de imobilizari si investitii imobiliare		08	0	138.188
4.	Venituri realizate din productia de imobilizari corporale si necorporale (ct 721+ 722)		09	0	138.188
5.	Venituri realizate din productia de investitii imobiliare		10	0	0
6.	Venituri din active imobilizate detinute in vederea vanzarii		11	0	0
7.	Venituri din reevaluarea imobilizarilor		12	0	0
8.	Venituri din investitii imobiliare		13	0	0
9.	Venituri din active biologice si produse agrigole		14	0	0
10.	Venituri din subventii de exploatare		15	0	0
11.	Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815), din care		16	164.447	157.334
12.	- Venituri din subventii pt investitii		17	126.199	126.199
13.	- Castiguri din cumparari in conditii avantajoase		18	0	0
	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>		<b>19</b>	<b>20.928.384</b>	<b>29.757.085</b>
14.	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)		20	7.996.529	11.696.691
	Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)		21	372.326	493.750
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)		22	5.616.817	8.607.691
	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)		23	14.205	0
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)		24	6.680	122.723
15.	Cheltuieli cu personalul , din care:		25	3.214.456	5.168.388
	a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)		26	3.141.224	5.046.100
	b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)		27	73.232	122.288
16.	a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale		28	2.359.601	2.420.521
	a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)		29	2.359.601	2.420.521
	a.2)Cheltuieli cu am activelor af drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing		30	0	0
	a.3) Venituri (ct.7813)		31	0	0
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante		32	0	0
	b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)		33	0	0
	b.2) Venituri (ct.754+7814)		34	0	0
17.	Alte cheltuieli de exploatare		35	1.684.338	2.361.396
	1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)		36	1.477.965	2.051.961
	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)		37	203.211	296.398
	3.Cheltuieli cu protectia mediului		38	0	0

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR		Nr. rd.	Exercitiul financiar		
			31.03.2022	31.03.2023	
			1	2	
Denumirea indicatorilor		A	B		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
4. Ch legate de activele imobilizate detinute in vederea vanzarii	39	0	0		
5. Ch din reevaluarea imobilizarilor	40	0	0		
6. Ch privind investitiile imobiliare	41	0	0		
7. Ch privind activele biologice	42	0	0		
8. Ch privind calamitatile si alte evenimente similar	43	0	0		
9 Alte cheltuieli	44	3.162	13.037		
Ajustări privind provizioanele	45	0	0		
- Cheltuieli (ct.6812)	46	0	0		
- Venituri (ct.7812)	47	0	0		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>48</b>	<b>21.251.592</b>	<b>30.625.714</b>		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
- Profit	49	0	0		
- Pierdere	50	323.208	868.628		

18. Venituri din actiuni detinute la filiale	51	0	0		
19. Venituri din actiuni detinute la entitati asociate	52	0	0		
20. Venituri din actiuni detinute la entitati asociate si entitati controlate in comun	53	0	0		
21. Venituri din operatiuni cu titluri si alte instrumente derivate	54	0	0		
22. Venituri din operatiuni cu instrumente derivate	55	0	0		
23. Venituri din diferente de curs valutar	56	1.333	71.955		
24. Venituri din dobânzi (ct.766*)	57	16	5		
- din care, veniturile obtinute de la entitatile din grup	58	0	0		
25. Venituri din subventii de exploatare pt dobanda datorata	59	0	0		
26. Venituri din investitii financiare pe termen scurt	60	0	0		
27. Alte venituri financiare	61	0	0		
28. <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>62</b>	<b>1.349</b>	<b>71.960</b>		
29.. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante	63	0	0		
- Cheltuieli (ct.686)	64	0	0		
- Venituri (ct.786)	65	0	0		
30. Ch privind operatiunile cu titluri si instrumente financiare	66	0	0		
31. Ch privind operatiunile cu instrumente derivate	67	0	0		
32. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	68	206.226	550.530		
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile din grup	69	0	0		
33. Ch privind dobandzile aferente contractelor de leasing	70	0	0		
34. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	12.386	79.482		
35. <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>72</b>	<b>218.612</b>	<b>630.012</b>		
36. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):</b>					
- Profit	73	0	0		
- Pierdere	74	217.263	558.052		
37. <b>VENITURI TOTALE</b>	<b>75</b>	<b>20.929.733</b>	<b>29.829.045</b>		

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR		Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			31.03.2022	31.03.2023
Denumirea indicatorilor		B	1	2
A		B	1	2
38	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>76</b>	<b>21.470.204</b>	<b>31.255.726</b>
	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:</b>			
	- Profit	77	0	0
	- Pierdere	78	540.471	1.426.681
40	Impozitul pe profit curent (ct.691)	79	0	0
41	Impozitul pe profit amanat (ct.692)	80	0	0
42	Venituri din impozitul pe profit amanat	81	0	0
43	Ch cu impozitul pe profit , determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscal	82	0	0
44	Impozit specific unor activitati	83	0	0
45	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	84	0	0
46.	<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			
	- Profit	85	0	0
	- Pierdere	86	540.471	1.426.681

Administrator,

Numele si prenumele  
**MILUT PETRE MARIAN**

Semnatura  
 Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele: **BOITAN DANIELA**  
 Calitatea : Director Economic

Semnatura

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))***DATE INFORMATIVE**

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr. unitati</b>	<b>Sume</b>	
A	B	1	2	
Unitati care au inregistrat profit:	01	0	0	
Unitati care au inregistrat pierdere:	02	1	1.426.681	
Unitati care nu au inregistrat nici profit , nici pierdere	03	0	0	
<b>II.Date privind platile restante:</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – , din care:	04	0	0	0
Furnizori restanti – total , din care:	05	0	0	0
- peste 30 zile	06	0	0	0
- peste 90 zile	07	0	0	0
- peste 1 an	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total , din care:	09	0	0	0
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori , salariatii si alte persoane asimilate	10	0	0	0
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	0	0	0
- contributia pentru pensia suplimentara	12	0	0	0
- contributia pentru bugetul asigurarilor de somaj	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta – total , din care:	19	0	0	0
- restante dupa 30 zile	20	0	0	0
- restante dupa 90 zile	21	0	0	0
Restante dupa 1 an	22	0	0	0
Dobanzi restante	23	0	0	0

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

<b>III. Numarul mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>
A	B	1	2
Numarul mediu de salariatii	24	243	300
Numarul efectiv de salariatii	25	297	398
<b>IV. Plati de dobanzi si redevente</b>	<b>Nr. rd</b>	<b>Sume ( lei)</b>	
A	B	1	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente, din care:	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romanane catre persoanele juridice afiliate nerezidente, din care:	30	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice nerezidente, din care:	34	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice nerezidente , potrivit art.117 lit h) din Legea nr.571/2003 privind Codul Fiscal , cu modificarile si completarile ulterioare ,din care:	36	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0	
Venituri brute din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente din statele member ale Uniunii Europene, , din care:	38	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0	
Venituri brute din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice nerezidente, din care	40	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0	
Redevente platite in cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite in concesiune , din care:	42	7800	
-redevente pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat	43	7800	

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

Redeventa miniera platita	44	0	
Venituri brute din servicii platite de persoanele juridice romane catre persoanele nerezidente , din care:	45	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	46	0	
Venituri brute din servicii platite de persoanele juridice romane catre persoanele nerezidente din statele member ale Uniunii Europene , din care:	47	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	48	0	
Subventii incasate in cursul perioadei de raportare, din care:	49	0	
-subventii incasate in cursul perioadei de raportare aferente activelor	50	0	
-subventii aferente veniturilor, din care:	51	0	
-subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca	52	0	
Creante restante , care nu au fost incasate in termenele prevazute in contractile comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care:	53	0	
-Creante restante de la entitatile din sector moajoritar sau integral de stat	54	0	
-Creante restante de la entitatile din sectorul privat	55	0	
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd</b>	<b>Sume ( lei)</b>	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	56		
<b>VI. Cheltuieli de cercetare – dezvoltare, din care:</b>	<b>Nr. rd</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare dezvoltare, din care:	57	0	0
- din fonduri publice	58	0	0
- din fonduri private	59	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare:</b>	<b>Nr. rd</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>
Cheltuieli de inovare – tota, din care:	60	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate in cursul perioadei	61	0	0
- cheltuieli de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	62	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate in cursul perioadei	63	0	0
<b>VIII. ALTE INFORMATII</b>	<b>Nr. rd</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2023</b>
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	64		
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	65	<b>2.610.350</b>	<b>3.238.424</b>
<b>Imobilizari financiare , in sume brute , din care:</b>	<b>66</b>	<b>168.969</b>	<b>150.050</b>

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute, din care:	67	168.969	150.050
- acțiuni cotate emise de rezidenți	68		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	69	150.050	150.050
- părți sociale emise de rezidenți	70	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	71	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	72	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	73	18.919	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	74	0	0
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute , din care:</b>	<b>75</b>	<b>203</b>	<b>203</b>
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	76	203	203
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	77		
<b>Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.409+ 411 + 413 + 418)</b>	<b>78</b>	<b>30.026.006</b>	<b>29.325.146</b>
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	<b>79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 +4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)</b>	<b>80</b>	<b>521.089</b>	<b>209.333</b>
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct .451)</b>	<b>81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)</b>	<b>82</b>	<b>10.034</b>	<b>73.014</b>
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	83	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), din care	84	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	85	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	86	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	87	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	88	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	89	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	90	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	0	0
<b>Casa în lei și în valută , din care</b>	<b>93</b>	<b>3.450</b>	<b>1.602</b>
- în lei (ct. 5311)	94	3.450	1.602
- în valută (ct. 5314)	95	0	0
<b>Conturi curente la bănci în lei și în valută , din care</b>	<b>96</b>	<b>442.430</b>	<b>1.532.728</b>



**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

- în lei (ct. 5121)	97	440.812	1.531.360
- în valută (ct. 5124)	98	1.618	1.368
<b>Alte conturi curente la bănci și acreditive , din care</b>	<b>99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	100	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	101	0	0
<b>Datorii , din care:</b>	<b>102</b>	<b>42.647.131</b>	<b>41.846.991</b>
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)	103	0	0
- în lei	104	0	0
- în valută	105	0	0
<b>- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), din care</b>	<b>106</b>	<b>20.551.947</b>	<b>20.766.834</b>
- în lei	107	20.551.947	20.766.834
- în valută	108	0	0
-Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194+ 5195 + din ct. 5198), din care	109	0	0
- în lei	110	0	0
- în valută	111	0	0
<b>- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) din care</b>	<b>112</b>	<b>4.823.384</b>	<b>4.904.706</b>
- în lei	113	4.823.384	4.904.706
- în valută	114	0	0
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (88+89)	115	0	0
- în lei	116	0	0
- în valută	117	0	0
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	118	0	0
<b>- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687)</b>	<b>119</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	120	0	0
- în valută	121	0	0
<b>- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)</b>	<b>122</b>	<b>15.335.259</b>	<b>13.088.851</b>
<b>- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)</b>	<b>123</b>	<b>1.022.218</b>	<b>1.308.910</b>

**S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI**  
**SITUATII FINANCIARE**

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"))

- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	124	750.409	1.484.092
- Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	125	0	0
- Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455)	126	0	0
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	127	163.914	293.598
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	0	0
<b>Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care,</b>	<b>129</b>	<b>24.266.709</b>	<b>24.266.709</b>
- acțiuni cotate	130	24.266.709	24.266.709
- acțiuni necotate	131		
- părți sociale	132		
- capital subscris varsat de nerezidenți (ct 1012)	133		
Brevete și licențe (din ct 202)	134		
<b>IX.Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. Rd.</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2022</b>
A	B	2	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	0	0

**Administrator,**

**Numele și prenumele**  
**MILUT PETRE MARIAN**

**Semnatura**  
Stampila unitatii

**Intocmit,**

**Numele și prenumele: BOITAN DANIELA**  
**Calitatea : Director Economic**

**Semnatura**

## **Declaratie a Consiliului de Administratie al PREFAB S.A.**

Consiliul de Administratie al PREFAB S.A. declara prin prezenta ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 31 martie 2023.

Consiliul de Administratie al PREFAB S.A. confirma , in ceea ce priveste Situatiile Financiare intocmite la data de 31 martie 2023 , urmatoarele :

a) Situatiile Financiare la data de 31 martie 2023 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 2023 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile Financiare intocmite la data de 31 martie 2023 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

a) Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Prezenta declaratie este in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicata.

**Presedinte Consiliu de Administratie,**

**Ing. Milut Petre Marian**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII pentru perioada de 3 luni incheiata la 31.03.2023**

	<b>Capital social</b>	<b>Ajustari ale capitalului social (ct 1028)</b>	<b>Alte elemente de capitaluri proprii (ct 1034)</b>	<b>Prime de capital</b>	<b>Actiuni proprii</b>	<b>Rezerve</b>	<b>Rezultatul reportat si curent</b>	<b>Total</b>
<b>01 Ianuarie 2023</b>	<b>24.266.709</b>	<b>0</b>	<b>(458.880)</b>	<b>14.305.342</b>	<b>0</b>	<b>162.359.022</b>	<b>16.858.971</b>	<b>217.331.164</b>
Rezultatul global curent							-1.426.681	-1.426.681
Alocari rezerva legala						0	0	0
Alocari alte rezerve						0	0	0
Distribuire dividende							0	0
Cresteri ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor						0		0
Transfer rezerva din reevaluare in rezultat reportat								0
<b>31 Martie 2023</b>	<b>24.266.709</b>	<b>0</b>	<b>(458.880)</b>	<b>14.305.342</b>	<b>0</b>	<b>162.359.022</b>	<b>15.432.290</b>	<b>215.904.483</b>

**Presedinte Consiliu de Administratie,  
Ing. Milut Petre Marian**

**Director Economic,  
Ec. Boitan Daniela**

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**Metoda indirecta**

Denumirea elementului	31.12.2022	31.03.2022
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</b>		
<b>Profit net inainte de impozitare</b>	9.012.201	-1.426.681
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale si necorporale	9.444.496	2.420.521
Ajustari de valoare reversate in cursul anului	0	0
Subventii- variatie	-504.795	-126.198
Cheltuieli cu dobanzile si alte cheltuieli financiare	1.757.021	630.012
Venituri din dobanzi si alte venituri financiare	-140.594	-71.960
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	-3.020.000	0
Impozit pe profit platit	-1.255.572	0
<b>Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant</b>	<b>15.292.757</b>	<b>1.425.694</b>
Descrere /cresterea creantelor comerciale si de alta natura	3.026.499	-951.908
Descrere/ cresterea stocurilor	1.547.046	-5.486.824
Descrerea/ cresterea datoriilor comerciale si de alta natura	-17.099.740	8.274.235
<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>2.766.562</b>	<b>3.261.197</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</b>		
Plati pentru achizitia de imobilizari corporale si necorporale	-2.003.839	-1.182.712
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	3.020.000	0
Dobanzi incasate	140.594	71.960
<b>Numerar net din activitati de investitie</b>	<b>1.156.755</b>	<b>-1.110.752</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>		
Imprumuturi primite	64.912.815	15.056.832
Rambursari de imprumuturi	-59.099.403	-16.550.039
Dobanzi platite	-1.757.021	-630.012
Plati dividende	-6.988.812	0
<b>Flux de numerar net din activitati de finantare</b>	<b>-2.932.421</b>	<b>-2.123.219</b>
<b>Cresterea /Descrereaneta a numerarului si echivalentelor de numerar</b>	<b>990.896</b>	<b>27.226</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>516.208</b>	<b>1.507.104</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>1.507.104</b>	<b>1.534.330</b>

Presedinte Consiliu de Administratie,

**Ing. Milut Petre Marian**

Director economic,

**Ec. Boitan Daniela**



## **NOTE EXPLICATIVE la situatiile individuale interimare intocmite la 31.03.2023**

In primul trimestru al anului 2023 , economia nationala continua sa se confrunte cu multiple provocari legate de stabilitate si predictibilitate si care sunt amplificate de inflatia foarte mare dar si de problemele legate de implicatiile economice ale conflictului armat de la granita , cauzat de invadarea Ucrainei de catre Rusia in 24 februarie 2022. a declansat un razboi in Europa care ameninta intreaga ordine mondiala .

Incepand cu anul 2020 economia s-a confruntat cu numeroase crize, debutand cu criza sanitara, apoi criza provocata de lockdown-ul economic care a afectat lantul aprovizionarilor, a urmat criza energetica din Europa, culminand cu criza declansata de razboiul din Ucraina. Toata aceasta spirala de crize a provocat un soc inflationist care s-a manifestat puternic in toate sectoarele economiei nationale atat in ceea ce priveste preturile pentru energie lectrice, gaz natural, combustibili, materii prime industriale cauzand cresteri de preturi si blocaje in lanturile de productie. Totodata asistam la o crestere semnificativa a costurilor finantarii. Aceste consecinte franeaza ritmul activitatilor economice.

Contextul economic actual este dominat de incertitudini semnificative , neexistand posibilitatea efectuarii cu acuratete a unor previziuni pentru perioada urmatoare..

Desi am traversat o perioada deosebita cu care mediul economic nu s-a mai confruntat, societatea a acordat o atentie sporita activitatii si a actionat cu prudenta si responsabilitate in actul managerial.

In prezent fenomenul cel mai ingrijorator este cresterea inflatiei care determina scaderea cererii in piata materialelor pentru constructii , datorita scaderii puterii de cumparare si orientarea catre produse existentiale a consumatorilor .

In aceste conditii la data de 31 martie 2023 comparativ cu aceeaasi perioada a anului 2022, se constata mentinerea blocajului in piata materialelor pentru constructii cauzat de scaderea puterii de cumparare a consumatorilor . In ceea ce priveste piata de prefabricate din beton armat si precomprimat, stalpi electrici, elemente de autostrada, piese prefabricate pentru hiper sau supermarketuri, grinzi pentru poduri rutiere, cauza este lipsa proiectelor mari pentru infrastructura nationala si a fortei de munca calificata, piata mentinandu-se la un nivel scazut datorita blocajelor financiare in domeniul investitional national. Desi investitiile din fonduri europene sunt vitale pentru economia romaneasca , absorbtia acestora este sub nivelul optim . Implementarea PNRR si absorbtia fondurilor europene ar trebui sa fie un obiectiv major pentru Romania.

Climatul economic este in continuare caracterizat de de fiscalitate excesiva si schimbatoare, existand riscul de crestere a impozitelor si taxelor pentru finantarea cheltuielilor publice, legislatie greoaie, birocratie exagerata in obtinerea avizelor si autorizatiilor necesare functionarii, risc valutar cu influenta in pretul unor materii prime si materiale.

Cifra de afaceri inregistrata la 31.03.2023 este in crestere cu 15.38 % fata de cea inregistrata la data de 31.03.2021, aprecierea acestui indicator datorandu-se cresterii preturilor de vanzare pe fond inflationist .

Rezultatul din exploatare a inregistrat o depreciere la 31.03.2023 cu 868.628 lei, fata de deprecierea de 323.208 lei, inregistrata la 31.03.2022, scaderea datorandu-se cotextului economic actual de reducere a activitatii.

Rezultatul financiar inregistrat la 31.03.2023 este in suma de -558.052 lei, fata de -217.263 lei inregistrat in aceeasi perioada a anului 2022, ca rezultat al cresterii costului finantarii si fara a se creste expunerea fata de institutiile financiare.

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 0.50 %, de la 202.064.783 lei (31.12.2022) la 201.063.176 lei (31.03.2023), diminuare datorata amortizariilor pozitiiilor terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante si a altor active a crescut cu 13.47 %, de la 52.941.801 lei (31.12.2022) la 60.070.812 lei (31.03.2023), in timp ce activul circulant net s-a apreciat inregistrand valoarea de 23.082.612 lei fata de 23.057.366 lei inregistrat la 31.12.2022.

Datoriile totale au inregistrat o crestere de 22.48%, de la 34.166.708 lei (31.12.2022) la 41.846.994 lei (31.03.2023), pricipala cauza fiind inflatia care a determinat cresterea preturilor de aprovizionare si a costului cu forta de munca.

La 31.03.2023 s-au realizat venituri totale in valoare de 29.829.045 lei, reprezentand 142.52% fata de veniturile realizate in aceeasi perioada a anului 2022 si cheltuieli totale in valoare de 31.255.726 lei, reprezentand 145.58% fata de cheltuielile realizate in aceeasi perioada a anului 2022. Rezultatul brut al primului trimestru este de -1.426.681 lei. Plecand de la experienta anilor trecuti putem spune ca activitatea in sectorul materialelor pentru constructii este sezoniera, depinzand foarte mult de conditiile meteo, in sezonul rece nu se pun in opera volume semnificative de prefabricate.

In cursul anului 2023 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii si nu s-au instrinat active principale ale societatii.

## **2. Analiza activitatii societatii comerciale**

### **2.1. Prezentati si analizati toate evenimentele sau factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii, comparativ cu aceasi perioada a anului trecut.**

Pe parcursul anului 2023, au existat riscuri diverse, dar acestea au fost previzibile si gestionate corespunzator de conducerea societatii, situatie care nu a generat costuri suplimentare substantiale.

Societatea este expusa urmatoarelor riscuri:

- Riscul de credit;
- Riscul de lichiditate;
- Riscul de piata;
- Riscul valutar;
- Riscul operational;
- Riscul privind costurile de echilibrare;
- Riscul aferent impozitarii.
- Riscul medical

#### **Riscul de credit**



Riscul de credit este riscul ca Societatea sa suporte o pierdere financiara ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale de catre un client sau o contrapartida la un instrument financiar, iar acest risc rezulta in principal din creantele comerciale.

Expunerea Societatii la riscul de credit este influentata in principal de caracteristicile individuale ale fiecarui client si ale tarii in care acesta isi desfasoara activitatea. Majoritatea clientilor Societatii isi desfasoara activitatea in Romania.

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

- Creante comerciale si alte creante;
- Numerar si echivalente de numerar;
- Investitii in entitati afiliate necotate, clasificate potrivit IAS 39 in “active financiare disponibile in vederea vanzarii”;
- Datorii comerciale si alte datorii;

### **Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea sa intampine dificultati in indeplinirea obligatiilor asociate datoriilor care sunt decontate in numerar sau prin transferul altui activ financiar. Abordarea Societatii cu privire la riscul de lichiditate este de a asigura, in masura in care este posibil, ca detine in orice moment lichiditati suficiente pentru a face fata datoriilor atunci cand acestea devin scadente, atat in conditii normale cat si in conditii de stres, fara a suporta pierderi inacceptabile sau a pune in pericol reputatia Societatii.

Societatea are angajate imprumuturi pe termen lung.

Pentru contracararea acestui factor de risc, societatea a aplicat politici restrictive de livrare a produselor catre clientii incerti. Un rol important l-a avut politica societatii de a solicita in anumite cazuri, plata in avans a produselor livrate si o atenta selectie a clientilor noi, in functie de bonitatea si disciplina lor financiara. S-au solicitat garantii in cazul contractelor de livrare si s-a incercat reducerea numarului de zile stabilit prin contract de plata a creantelor de catre clientii societatii. Au fost prelungite contractele de garantie cu ipoteca in favoarea bancilor cu care avem deschise linii de credit si scrisori de garantie bancara astfel incat sa ne putem onora obligatiile in cazul unor deficite de numerar.

### **Riscul de piata**

Riscul de piata este 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.

### **Expunerea la riscul de rata a dobanzii**

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are pe termen lung.

### **Gestionarea riscului de rata a dobanzii**

In vederea gestionarii riscului de rata a dobanzii, datoriile Societatii sunt analizate prin prisma ratelor fixe si variabile de indatorare, a valutilor si a scadentelor.

### **Riscul valutar**

Societatea are tranzactii intr-o alta moneda decat moneda functionala (LEU).

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei. Riscul variatiilor de curs valutar au fost in general preintampinate printr-o gestionare adecvata, in conditiile crizei economice.

### **Riscul operational**

Riscul operational este riscul producerii unor pierderi directe sau indirecte provenind dintr-o gama larga de cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii Societatii, precum si din factori externi, altii decat riscul de credit, de piata si de lichiditate, cum ar fi cele provenind din cerinte legale si de reglementare si din standardele general acceptate privind comportamentul organizational. Societatea este expusa si riscului de calamitati. In aceste conditii societatea a actionat in sensul incheierii de polite de asigurare impotriva dezastrelor care sa protejeze activele societatii.

Riscurile operationale provin din toate operatiunile Societatii. Responsabilitatea principala a dezvoltarii si implementarii controalelor legate de riscul operational revine conducerii entitatii. Responsabilitatea este sprijinita de dezvoltarea standardelor generate ale Societatii de gestionare a riscului operational pe urmatoarele arii:

- Cerinte de separare a responsabilitatilor;
- Alinierea la cerintele de reglementare si legale;
- Documentarea controalelor si procedurilor;
- Cerinte de analiza periodica a riscului operational la care este expusa Societatea si adecvarea controalelor si procedurilor pentru a preveni riscurile identificate;
- Cerinte de raportare a pierderilor operationale si propuneri de remediere a cauzelor care le-au generat;
- Elaborarea unor planuri de continuitate operationala;
- Dezvoltare si instruire profesionala;
- Stabilirea unor standarde de etica;
- Prevenirea riscului de litigii, inclusiv asigurare acolo unde se aplica;
- Diminuarea riscurilor, inclusiv utilizarea eficienta a asigurarilor unde este cazul.

### **Riscul privind costurile de echilibrare**

Acest risc este specific activitatii privind producerea si vanzarea energiei electrice si este generat de eventualele prognozari nerealiste ale cantitatilor si volumelor orare de livrare a energiei electrice care pot impacta situatia financiara prin aparitia unor costuri suplimentare de echilibrare. Se apreciaza ca acest risc este redus ca urmare a activitatii de prognozare desfasurata de departamentul special din entitate.

## **Riscul aferent impozitarii**

Incepand cu 1 ianuarie 2007, ca urmare a aderarii Romaniei la Uniunea Europeana, Societatea a trebuit sa se supuna reglementarilor Uniunii Europene si in consecinta s-a pregatit pentru aplicarea schimbarilor aduse de legislatia europeana.

Societatea a implementat aceste schimbari, dar modul de implementare al acestora ramane deschis auditului fiscal timp de 5 ani si chiar 7 ani incepand cu exercitiul 2009.

Interpretarea textelor si implementarea practica a procedurilor noilor reglementari fiscale aplicabile armonizate cu legislatia europeana, ar putea varia de la entitate la entitate, si exista riscul ca in anumite situatii autoritatile fiscale sa adopte o pozitie diferita fata de cea a Societatii

Este posibil ca Societatea sa continue sa fie supusa controalelor fiscale pe masura emiterii unor noi reglementari fiscale.

## **Riscuri medicale**

In conditiile infectarii/reinfectarii cu noul coronavirus COVID 19 pot apare efecte negative precum: - incetinirea activitatii de aprovizionare; - amanarea / diminuarea vanzarilor; - posibile cazuri de imbolnaviri ale personalului sau intrarea in concediu pentru ingrijire copil. La nivelul societatii s-au luat masuri privind distributia de materiale de protectie salariatilor constand in manusi si masti, s-au luat masuri pentru respectarea normelor de igiena si dezinfectare pentru a preintampina infectarea, au fost stabilite proceduri si s-au luat masuri specifice privind interactiunea intre salariati si intre salariati si colaboratori, s-au stabilit perimetre pentru circulatia personalului si a vehiculelor, s-au luat masuri privind limitarea intrarilor in incinta societatii cu respectarea programarilor cat si a normelor de igiena, s-au luat masuri in ceea ce priveste transportul salariatilor la si de la locul de munca cu decalarea programului de lucru, iar acolo unde este posibil s-a optat pentru anumite categorii de personal non-productiv la munca de la domiciliu. Procedurile si masurile au fost afisate fiind vizibile pentru toti salariatii. S-au luat masuri pentru respectarea prevederilor ordonantelor, hotararilor de guvern emise de autoritati in aceasta perioada. Riscul major in caz de infectare cu COVID 19 este acela de a se opri procesul de productie si intrarea personalului in izolare si carantina, cu consecinte grave privind activitatea societatii. In primele 3 luni ale anului societatea a inregistrat o functionare normala neexistand cazuri de infectare.

## **Riscul de razboi**

In februarie 2022, tensiunile geopolitice globale au escaladat semnificativ in urma interventiilor militare in Ucraina ale Federatiei Ruse. Ca urmare a acestor escaladari, incertitudinile economice de pe piata de energie si de capital au crescut, preturile globale ale energiei. Daca situatia conflictului armat din Ucraina va escalada exista riscul de oprire partiala sau totala a activitatii, inflatie, reducerea actelor de comert si a investitiilor, crestere fiscalitatii si a dobanzilor bancare, pot exista distrugerii materiale si pierderi de vieti omenesti.

La data prezentului raport, conducerea nu poate estima in mod fiabil efectele acestor riscuri asupra perspectivelor financiare ale societatii si nu poate exclude consecintele negative asupra afacerii, operatiunilor si situatiei financiare. Conducerea considera ca se iau toate masurile

necesare pentru a sprijini sustenabilitatea si cresterea activitatii societatii in circumstantele actuale si ca rationamentele profesionale din aceste situatii financiare raman adecvate.

## **2.2. Precizati si analizati efectele tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, asupra societatii, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.**

Conform Programului de investitii s-au achizitionat si se vor achizitiona utilaje si mijloace de transport, in vederea imbunatatirii activitatii comerciale, a microclimatului de lucru, se va continua automatizarea proceselor tehnologice, aspecte care vor determina cresterea productivitatii muncii implicit a rezultatului economic al societatii.

Investitiile in anul 2023 se vor realiza din surse proprii si surse imprumutate.

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

**Dintre factorii care au exercitat o influenta negativa asupra rezultatelor societatii, enumeram:**

- inflatia foarte mare;
- scaderea puterii de comparare a consumatorilor;
- cresterea costului finantarii;
- razboiul din Ucraina ;
- criza energetica si cresterea preturilor pentru gaz si energie electrica ;
- fiscalitatea excesiva si schimbatoare ;
- cresterea preturilor pentru materii prime si combustibil;
- cresterea dobanzilor bancare ;
- accentuarea dezechilibrelor la nivel macroeconomic, cu implicatii negative asupra pietei de desfacere;
- patrunderea pe piata interna a unor produse similare cu ale societatii din import ( tuburi din fibra – caramida);
- inconstanta in domeniul legislativ;
- birocratia excesiva in obtinerea avizelor si autorizatiilor necesare functionarii.

**3. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii comerciale.** Nu este cazul.

**3.1. Descrieti orice caz in care societatea a fost in imposibilitate de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.** Nu este cazul.

**3.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.** Nu este cazul.

## **4. Tranzactii semnificative**

In cazul emitentilor de actiuni, informatii privind tranzactiile 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 este cazul.

**Presedinte Consiliu de Administratie,  
Ing. Milut Petre Marian**

**Director Economic,  
Ec. Boitan Daniela**