

# Raportul trimestrial conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018

## TRIMESTRUL III 2022

Data raportului 15.11.2022

S.C. PREBET AIUD S.A.

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

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

Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului comertului : J01/121/1991

Cod unic de inregistrare : RO1763841

### 1. Situatia economico – financiara

#### a. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

	01.01.2021	30.09.2022
Imobilizari corporale	23846089	25853180
Imobilizari financiare	10345022	17086872
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>34191111</b>	<b>42940051</b>
Stocuri	15426191	14305082
Creante comerciale si alte creante	9092846	9790860
Numerar si echivalente de numerar	1012495	154712
Alte active ( cheltuieli in avans )	0	802
<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b>	<b>25531532</b>	<b>24251456</b>
<b>1.TOTAL ACTIVE</b>	<b>59722643</b>	<b>67191507</b>
Capital social	8199548	8199548
Ajustari ale capitalului social	57644064	57644064
Alte elemente de capitaluri proprii	-647854	-647854
Prime de capital	0	0
Rezerve de reevaluare	8406665	8190525
Rezerve	28501867	32703482
Rezultat reportat cu exceptia celui provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	6111678	6327818
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	-63521958	-63521958
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	4201615	1636361
Repartizarea profitului	0	0
<b>2.TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>48895625</b>	<b>50531987</b>
Imprumuturi pe termen lung	0	0

Datoria cu impozitul pe profit amanat	536421	536421
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b>	536421	536421
Datorii comerciale si alte datorii	7897404	12497398
Imprumuturi pe termen scurt	258216	1724239
Datoria cu impozitul pe profit curent	4094	204618
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT</b>	8159714	14426255
<b>Subventii pentru investitii</b>	1044783	920463
<b>Provizioane</b>	1086100	776382
<b>3.TOTAL PASIVE</b>	<b>59722643</b>	<b>67191507</b>

## b. SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR

	30.09.2021	30.09.2022
<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>29.021.102</b>	<b>26.228.819</b>
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse finite	3867177	2384535
Venituri din productie de imobilizari corporale	0	0
Alte venituri	153957	372041
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>30249953</b>	<b>30800328</b>
Materii prime si materiale consumabile utilizate	12797259	14683750
Alte cheltuieli materiale	170744	98432
Alte cheltuieli externe ( cu energia si apa )	871293	1581634
Cheltuieli privind marfurile	7407	469259
Reduceri comerciale primite	-20035	-16561
Cheltuieli cu personalul din care :	7680540	7672223
- Salarii si indemnizatii	7389843	7374642
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	290697	297581
Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale , corporale investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	1308192	1426230
Cheltuieli	1308192	1426230
Venituri	0	0
<b>Ajustari de val.privind activele circ. din care:</b>	<b>35843</b>	<b>-485261</b>
- Cheltuieli	59235	1790327
- Venituri	23392	2275588
<b>Alte cheltuieli de exploatare , din care</b>	<b>2831528</b>	<b>3399257</b>
-Cheltuieli privind prestatiile externe	2470323	2985504
-Cheltuieli cu alte impozite , taxe si varsaminte asimilate	301720	307326
-Alte cheltuieli	59485	106427

<b>Ajustari privind provizioanele</b>	<b>400000</b>	<b>0</b>
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>26106163</b>	<b>31104551</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>	<b>4167182</b>	<b>1971365</b>
Venituri din interese de participare	0	0
Alte venituri financiare	83966	19510
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>83966</b>	<b>19510</b>
Cheltuieli privind dobanzile	0	0
Alte cheltuieli financiare	30481	90888
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>30481</b>	<b>90888</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA</b>	<b>53485</b>	<b>-71378</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>30357311</b>	<b>33095426</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>26136644</b>	<b>31195439</b>
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>4220667</b>	<b>1899986</b>
<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>758768</b>	<b>263625</b>
<b>PROFIT NET</b>	<b>3461899</b>	<b>1636361</b>

### INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

<b>Denumirea indicatorului</b>	<b>Mod de calcul</b>	<b>Rezultat</b>
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente ( circulante) / Datorii curente	1.68
2. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat ( t0 + t1 ) / Capital propriu ( t0 = t1 )	3.41%
3. Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti / cifra de afaceri x 270	91
4. Viteza da rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0.65

1. Indicatorul lichiditati curente ;

Valoarea de 1.68 arata ca societatea are capacitatea de a-si onora datoriile pe termen scurt

2. Indicatorul gradului de indatorare ;

Valoarea de 3.41% arata un grad de indatorare foarte scazut

3. Viteza de rotatie a debitelor client ;

Durata de recuperare a creantelor pana la 30.09.2022 a fost de 91 zile

4. Viteza de rotatie a activelor imobilizare ;

Evalueaza eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate.

## NOTE EXPLICATIVE :

### I. SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII ALE S.C. PREBET AIUD S.A LA 30.09.2022 COMPARATIV CU 01.01.2022

Valoarea Activelor imobilizate ale societatii in perioada raportata ( 01.01.2022 –30.09.2022 ) a crescut de la 34.191.111 lei la inceputul anului la 42.940.051 lei la sfarsitul perioadei datorita investitiilor in curs demarate constand in constructia unui parc fotovoltaic pentru a scadea costurile cu energia electrica consumata de societate in activitatea de productie si amenajarea unor noi spatii de birouri cu eficienta energetica mai ridicata. De asemenea societatea a investit 6.741.850 ron in achizitia unor titluri de plasament apartinand societatii. Valoarea activelor circulante a scazut de la valoarea de 25.273.315 lei la 24.250.654 lei in principal datorita scaderii stocurilor de materii prime , scadere cauzata de planificarea mai eficienta a productiei. Valoarea creantelor comerciale ale societatii a ajuns la valoarea de 9.721.335 lei in crestere datorita cresterii cifrei de afaceriu si a termenului mediu de incasare comparativ cu 2021. Disponibilitatile banesti au scazut de la 754.279 lei la 154.712 lei datorita investitiilor directe efectuate din cash-flow ul generat de activitatea din exploatare a societatii. Datoriile pe termen scurt ale societatii la 30.09.2022 erau in suma de 14.426.255 lei fata de 7.901.498 lei la inceputul anului, crestere cauzata in principal de investitiile directe efectuate, cresterea productiei si implicit a datoriilor catre furnizori, utilizarea capitalului de lucru pus la dispozitie de catre banca si cresterea semnificativa a avansurilor incasate de la clienti.

### II. SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI AI S.C. PREBET AIUD S.A. LA 30.09.2022 COMPARATIV CU 30.09.2021

Comparativ cu situatia economico-financiara aferenta perioadei similare din anul 2021, in privinta cifrei de afaceri s-a inregistrat o crestere de 1.814.934 ron datorita cresterii volumului productiei din trimestrul III 2022. Cea mai mare scadere s-a inregistrat la profit brut al societatii unde de la 4.220.667 lei la 30.09.2021 s-a ajuns la 1.899.986 ron la 30.09.2022.

Aceasta scadere s-a in principal datorat dublarii costurilor cu energia electrica si gazului utilizate in activitatea de productie si a cresterii preturilor la materii prime si servicii.

## 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 aceasi perioada a anului trecut.

La trimestrul 3.2022 societatea PREBET AIUD SA a inregistrat o diminuare a profitului brut cu aproximativ 55% comparativ cu perioada similara din 2021.

Principala cauza este cresterea preturilor atat la materia prima, servicii cat si la energie electrica si gaze naturale.

Razboiul din Ucraina a afectat indirect activitatea de aprovizionare 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 urmatoarea perioada.

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 decursului de schimb LEI/EUR si introduce informatiile astfel obtinute, in fundamentarea strategiei de elaborare a preturilor.

Riscul de pret poate aparea din cauza neconcordanței 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 in 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 in privinta continuitatii activitatii, precum si depreciere in 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.

Instrumete 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 Societății monitorizează previziunile privind necesarul de lichidități, pentru a se asigura că există numerar suficient pentru a răspunde cerințelor operationale. Aceste previziuni țin cont de planurile de finanțare, de respectarea acordurilor contractuale, precum și de respectarea obiectivelor întemeiate privind indicatorii de gestiune economico-financiară.

Riscul de dependență față de un număr redus de clienți Societatea are un portofoliu vast de clienți, însă, având în vedere sectorul economic în care activează societatea, există o dependență față de societățile care sunt implicate în marile proiecte de infrastructură demarate de Statul Român ( construcția de autostrăzi, reabilitarea căilor ferate, etc.).

#### Riscul de piață emergentă

România este considerată o economie emergentă. Investitorii care doresc să investească în acțiunile unui emitent listat pe o piață emergentă trebuie să fie avertizați asupra faptului că o astfel de economie prezintă riscuri mai ridicate în comparație cu o economie dezvoltată, cu o infrastructură politică, juridică și financiară avansată, capabilă să ofere pârghii eficiente pentru contracararea dezechilibrelor sistemice care ar putea apărea. Cu toate că România este stat membru al Uniunii Europene, acest statut asigurând premisele pentru continuitatea reformelor structurale și îmbunătățirea mediului economic, există riscul ca evenimente neprevăzute, asociate cu o economie de piață emergentă, să afecteze semnificativ activitatea Societății și perspectivele sale financiare. Statutul de economie emergentă al României poate determina și un ritm lent al dezvoltării pieței de capital, exprimat printr-un ritm lent de creștere a valorii tranzacțiilor, a capitalizării și/sau a numărului de emitenți și investitori. Alte caracteristici ale unei piețe emergente care pot avea consecințe negative se referă la o valoare mai redusă a lichidității și o volatilitate mai ridicată față de piețele de capital mature. De asemenea, între evoluțiile preturilor acțiunilor listate pe o piață de capital emergentă și evoluțiile de pe piețele mature poate exista o corelație ridicată, ceea ce înseamnă că evoluțiile economice și financiare din alte state cu economie dezvoltată pot influența evoluția preturilor și tranzacțiilor înregistrate pe piața unde Societatea este listată. Toate aceste elemente pot influența posibilitățile de dezvoltare ale Societății. Mai mult decât atât, activitatea Societății ar putea fi influențată de volatilitatea ratei dobânzii și a cursului de schimb valutar, caracteristici specifice unei economii emergente, chiar dacă evoluțiile recente sugerează o anumită stabilitate a acestor variabile financiare.

#### Riscul de instabilitate politică

Instabilitatea politică poate duce la amânarea aplicării unor reforme structurale menite să susțină o dezvoltare durabilă a economiei României și să favorizeze crearea unei infrastructuri economice și financiare menite să sporească atractivitatea investițiilor străine directe și/sau de portofoliu. O percepție negativă asupra clasei politice românești poate influența volumul, caracterul și structura investițiilor din România, străine și/sau autohtone. Instabilitatea la nivel politic poate avea un efect negativ semnificativ asupra încrederii investitorilor rezidenți sau nerezidenți, asupra gradului de lichiditate și capitalizării bursiere, inclusiv asupra evoluției cotațiilor bursiere. Riscul de instabilitate politică este accentuat și de situația de la granițele țării unde există multe incertitudini în ceea ce se poate întâmpla.

#### Riscul de modificare a legislației fiscale

Legislația fiscală din România este supusă unor ample și frecvente modificări care ar putea influența nefavorabil activitatea Societății și/sau câștigurile realizate de investitori din deținerea sau tranzacționarea acțiunilor (majorarea impozitelor, introducerea de impozite noi, reducerea sau suspendarea unor facilități fiscale, etc). Există riscul ca Societatea sau investitorii în acțiunile acestuia să fie expuși pe viitor unor cote majorate de impozite sau unor impozite noi (suplimentare) care nu puteau fi prevăzute sau estimate la data elaborării 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. Situatiile politice internationale 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 cotate 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 inadecvata a unor activitati interne, existenta unui personal sau a unor sisteme necorespunzatoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi conditiile economice, schimbari pe piata de capital, progrese tehnologice.

Politicele definite pentru administrarea riscului operational au luat în considerare fiecare tip de evenimente care poate genera riscuri semnificative si modalitatile de manifestare specifice acestora, pentru a elimina sau diminua pierderile de natura financiara.

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.

Politicele 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.

Politicele 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 III era formata din :

- Director General – Cosmin Porutiu
- Director General Adjunct – Kerekes Ioan Csaba
- Director Economic – Bangau Daniel

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
- Iosivas Radu Mircea – 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 : BANGAU DANIEL  
Calitatea : Director Economic

Semnatura

**Situatia modificarilor in capitalurile proprii**  
**pentru exercitiul financiar încheiat la 30 septembrie 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>	8199548	57644064	-647854	8406665	28501867	-53208665	48895625
<i>Alte miscari in rezultatul global</i>	0	0	0	0	0	0	0
Rezultatul global curent	0	0	0	0	0	1636361	1636361
Alocari rezerva legala	0	0	0	0	0	0	0
Alocari alte rezerve	0	0	0	0	4201615	-4201615	0
Acoperire pierdere trecere IFRS	0	0	0	0	0	0	0
Cresteri ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor	0	0	0	0	0	0	0
Transfer rezerva din reevaluare in rezultat reportat	0	0	0	-216139.77	0	216140	0
Dividende platite	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	0	0	0	-216139.77	4201615	-2349113.74	1636361
<b>Total tranzactii cu actionarii, recunoscute direct in capitaluri proprii</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sold la 30 septembrie 2022</b>	8199548	57644064	-647854	8190525.2	32703482	-55557778.7	50531987

Administrator,

Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN  
 Calitatea : Director General  
 Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele : BANGAU DANIEL  
 Calitatea : Director Economic  
 Semnatura

## Calculul fluxurilor de numerar – metoda directa

	30.09.2021	30.09.2022
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>		
<i>Încasări în numerar din activitatea de exploatare, din care</i>	32167434	36111244
Încasări în numerar de la clienti	32037690	35891121
Încasări în numerar din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	129744	220123
Încasări în numerar reprezentand resturi ale impozitelor pe profit	0	0
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de exploatare, din care</i>	29384237	27670995
Plati efectuate catre furnizoarii de bunuri si prestatorii de servicii	17980251	17280588
Plati efectuate catre si in numele angajatilor	7582031	5637632
Plati impozit pe profit	603491	63101
Dobanda platita	0	251906
Plati aferente altor impozite	3218464	4437768
<b>Numerar net generat din exploatare</b>	<b>2783197</b>	<b>8440249</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții</b>		
<i>Incasari in numerar din activitatea de investitii, din care</i>	0	146984
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	0	138940
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		8044
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>	12036098	10947844
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale, necorporale si alte active imobilizate	1691076	4045429
Dobanda platita	0	63596
Plati pentru achizitionarea de actiuni si alte instrumente financiare	10345022	6838819
Plati pentru avansurile in numerar si imprumuturile acordate altor parti	0	0
<b>Numerar net generat de investitii</b>	<b>-12036098</b>	<b>-10800860</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>		

Incasari in numerar din activitatea de finantare, din care	81242	1500466
Incasari din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capital	0	34444
Incasari din emisiunea titlurilor de creanta, imprumuturilor, efectelor comerciale, obligatiunilor, ipotecilor si a altor imprumuturi pe termen scurt sau lung	81242	1466022
<i>Iesiri de numerar aferente activitatii de finantare, din care</i>	1903536	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	1903536	0
<b><i>Numerar net generat din finantare</i></b>	<b>-1822294</b>	<b>1500466</b>
Cresterea sau descresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	<b>-11075195</b>	<b>-860145</b>
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie 2021 / 1 ianuarie 2022	16048845	1012199
<b>Numerar si echivalente de numerar la 30 septembrie 2021 / 30 septembrie 2022</b>	<b>4973650</b>	<b>152054</b>

Administrator,

Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN  
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : BANGAU DANIEL  
Calitatea : Director Economic

Semnatura



PREBET AIUD S.A.  
Str. Arenei, nr. 10, c.p. 515200, loc. Aiud, jud. Alba, Romania  
Tel: 0258/861.661; 0258/863.350  
Fax: 0258/861.454  
E-mail: [office@prebet.ro](mailto:office@prebet.ro)  
Internet: [www.prebet.ro](http://www.prebet.ro)

---

**Declaratie a Consiliului de Administratie  
al PREBET AIUD S.A.**

Consiliul de Administratie al PREBET AIUD S.A. declara prin prezenta ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2022.

Consiliul de Administratie al PREBET AIUD S.A. confirma , in ceea ce priveste Situatiile Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2022, urmatoarele :

- a) Situatiile Financiare la data de 30 septembrie 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 30 septembrie 2022 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- c) Situatiile Financiare intocmite la data de 30 septembrie 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) Mentionam ca, Situatiile Financiare intocmite la data de 30 septembrie 2022, nu au fost auditate.

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

Administrator,

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

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : DANIEL BANGAU  
Calitatea : Director Economic

Semnatura



PREBET AIUD S.A.; Str. Arenei, nr. 10, c.p. 515200, loc. Aiud, jud. Alba, Romania  
Cod Fiscal: RO 1763841; Nr. de ordine la Registrul Comertului: J 01/121/1991  
Cont Banca: BRD, Sucursala Aiud IBAN RO27 BRDE 010S V361 7389 0100  
BCR, Sucursala Aiud IBAN RO66 RNCB 0005 0210 5844 0001

JUDET : ALBA	FORMA DE PROPRIETATE : SOCIETATE PE ACTIUNI
PERSOANA JURIDICA : 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

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

Denumirea elementului	Nr. rand		
		01.01.2022	30.09.2022
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01	0	0
2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	02	0	0
3. Fond comercial (ct. 2071 - 2907)	03	0	0
4. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	04	0	0
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	05	0	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	10350575	10067080
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	13332394	12998563
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	39724	42734
4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11	0	2721807
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12	0	0
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13	0	0
8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	15	123396	22997
<b>TOTAL (rd. 07 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>23846089</b>	<b>25853180</b>
<b>III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)</b>			
<b>IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*)<sup>1</sup></b>			
<b>V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	19	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22	0	0

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

5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	23	10345022	17086872
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24	0	0
<b>TOTAL (rd. 19 la 24)</b>	<b>25</b>	<b>10345022</b>	<b>17086872</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)</b>	<b>26</b>	<b>34191111</b>	<b>42940051</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	6231995	2796291
2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28	0	0
3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29	0	0
4. Produse finite și mărfuri  (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	30	9186749	11498451
5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31	7446	10341
<b>TOTAL (rd. 27 la 31)</b>	<b>32</b>	<b>15426190</b>	<b>14305082</b>
<b>II. CREANȚE</b>			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	8889146	9721335
2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35	0	0
4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36	0	0
5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37	0	0
6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762 - 496 + 5187)	38	203700	69525
7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39	0	0
8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40	0	0
<b>TOTAL (rd. 33 la 40)</b>	<b>41</b>	<b>9092846</b>	<b>9790860</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b> (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42	0	0
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	754279	154712
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)</b>	<b>44</b>	<b>25273315</b>	<b>24250654</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471 + 474) ( rd. 46 + 47) , din care			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46	0	802
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*)	47	0	0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	0	1724239
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	4417528	7259601
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	2756014	3889937
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0

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

6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54	0	0
8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55	0	0
9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 4761 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	727956	1552478
<b>TOTAL (rd. 48 la 56)</b>	<b>57</b>	<b>7901498</b>	<b>14426255</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)</b>	<b>58</b>	<b>17206057</b>	<b>9659441</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)</b>	<b>59</b>	<b>51397168</b>	<b>52599492</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691+ 451***)	65	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66	0	0
8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67	0	0
9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 4761 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	536421	536421
<b>TOTAL (rd. 60 la 68)</b>	<b>69</b>	<b>536421</b>	<b>536421</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70	239432	239432
2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71	846668	536950
<b>TOTAL (rd. 70 + 71)</b>	<b>72</b>	<b>1086100</b>	<b>776382</b>
<b>VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total ( rd. 74 + 75), din care:	73	1044782	920463
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74	165760	165760
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75	879022	754703
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total ( rd. 80 + 81), din care:	79	0	0



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

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)		80	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)		81	0	0
<b>TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)</b>		<b>82</b>	<b>1044782</b>	<b>920463</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)		83	8199548	8199548
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)		84	0	0
3. Capital subscris reprezentând datoriile financiare <sup>2</sup> (ct. 1027)		85	0	0
4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86	0	0
5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 28) SOLD C		87	57644064	57644064
	SOLD D	88	0	0
6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89	0	0
	SOLD D	90	647854	647854
<b>TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)</b>		<b>91</b>	<b>65195758</b>	<b>65195758</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>		92	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>		93	8406665	8190525
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	1639910	1639910
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95	0	
3. Alte rezerve (ct. 1068)		96	26861957	31063573
<b>TOTAL (rd. 94 la 96)</b>		<b>97</b>	<b>28501867</b>	<b>32703482</b>
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98	0	0
	SOLD D	99	0	0
Acțiuni proprii (ct. 109)		100	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102	0	0
<b>V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA</b>				
REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29	SOLD C	103	6111678	6327818
(ct. 117)	SOLD D	104	0	0
VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	105		0
	SOLD D	106	63521958	63521958
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121) SOLD C		107	4201615	1636361
	SOLD D	108	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)		109	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL</b> <b>(rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104</b> <b>+ 105 - 106 + 107 - 108 - 109)</b>		<b>110</b>	<b>48895625</b>	<b>50531987</b>
Patrimoniul privat (ct. 1023)		111	0	0
Patrimoniul public (ct. 1026)		112	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)</b>		<b>113</b>	<b>48895625</b>	<b>50531987</b>

**COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2021 (lei)**

se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana **Nr. rând** și nu cele cuprinse în coloana CodRd

Denumirea indicatorilor	Nr. rând	Perioada de raportare	
		30.09.2021	30.09.2022

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

Cifra de afaceri netă (rd. 03 + 04 - 05 + 06)		01	26228819	28043753
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		02	23588410	25749243
Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)		03	26209497	27545953
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)		04	19322	497800
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)		06	0	0
Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C	07	3867177	2384535
	SOLD D	08	0	0
Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 10 + 11)		09	0	0
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)		10	0	0
Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)		11	0	0
Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)		12	0	0
Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)		13	0	0
Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)		14	0	0
Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)		15	0	0
Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)		16	0	0
Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care		17	153957	372041
- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)		18	124320	124320
- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)		19	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17)</b>		20	30249953	30800328
a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)		21	12797259	14683750
Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)		22	170744	98432
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)		23	871293	1581634
'- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)		24	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)		25	7407	469259
Reduceri comerciale primite (ct. 609)		26	-20035	-16561
Cheltuieli cu personalul (rd. 28+ 29), din care:		27	7680540	7672223
a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)		28	7389843	7374642
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)		29	290697	297581
a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 31 + 32 - 33)		30	1308192	1426230
a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818)		31	1308192	1426230
a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)		32	0	0
a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818)		33	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 35 - 36)		34	35843	-175543
b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)		35	59235	1790327
b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)		36	23392	1965870
Alte cheltuieli de exploatare (rd. 38 la 46)		37	2831528	3399257
1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 )		38	2470324	2985504
2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)		39	301720	307326
3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)		40	13335	5038

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

4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	41	0	0
5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	42	0	0
6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	43	0	0
7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	44	0	0
8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	45	0	0
9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588 )	46	46150	101389
Ajustări privind provizioanele (rd. 48 - 49)	47	400000	-309718
- Cheltuieli (ct. 6812)	48	400000	0
- Venituri (ct. 7812)	49	0	309718
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 21 la 23 + 25 - 26 + 27 + 30 + 34 + 37 + 47)</b>	<b>50</b>	<b>26082771</b>	<b>28828964</b>
- Profit (rd. 20 - 50)	51	4167182	1971365
- Pierdere (rd. 50 - 20)	52	0	0
Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	53	0	0
Venituri din acțiuni deținute la entități asociate ( ct. 7612)	54	0	0
Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	55	0	0
Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	56	0	0
Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	57	0	0
Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	58	2724	10998
Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	81242	8512
- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	60	0	0
Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	0	0
Venituri din investiții financiare pe termen scurt ( ct. 7617)	62	0	0
Venituri din amânarea încasării peste termenele normale de creditare (ct. 7681)	63	0	0
Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 7688)	64	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53 la 59 + 61 la 64)</b>	<b>65</b>	<b>83966</b>	<b>19510</b>
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 67 - 68)	66	0	0
- Cheltuieli (ct. 686)	67	0	0
- Venituri (ct. 786)	68	0	0
Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	69	0	0
Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	70	0	0
Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	71	0	64998
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	72	0	0
Cheltuieli cu amânarea plății peste termenele normale de creditare (ct. 6681)	73	0	0
Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	74	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6682 + 6688)	75	30481	25889
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 66 + 69 + 70 + 71 + 73 + 74 + 75)</b>	<b>76</b>	<b>30481</b>	<b>90888</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 65 - 76)	77	53485	0
- Pierdere (rd. 76 - 65)	78	0	-71378
<b>VENITURI TOTALE (rd. 20 + 65)</b>	<b>79</b>	<b>30333919</b>	<b>30819838</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 50 + 76)</b>	<b>80</b>	<b>26113253</b>	<b>28919851</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 79 - 80)	81	4220667	1899986
- Pierdere (rd. 80 - 79)	82	0	0

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

Impozitul pe profit curent (ct. 691)	83	758768	263625
Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	84	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	85	0	0
Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	86	0	0
Impozitul specific unor activități (ct. 695)	87	0	0
Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	88	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE</b>			
<b>RAPORTARE:</b>			
- Profit (rd. 81 - 83 - 84 + 85 - 86 - 87 - 88)	89	3461899	1636361
- Pierdere			
(rd. 82 + 83 + 84 - 85 + 86 + 87 + 88);	90	0	0
(rd. 83 + 84 + 86 + 87 + 88 - 85 - 81)			

Administrator,

Numele si prenumele : PORUTIU COSMIN  
Calitatea : Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : BANGAU DANIEL  
Calitatea : Director Economic

Semnatura