

Raportul trimestrial aferent trimestrului III

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

Data raportului: 15.11.2022

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	$58.471.227/37.277.402=1.57$
2.Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat (t0+t1)/Capital propriu (t0=t1)	$[(43.756.463+41.897.881)/2]/[(216.557.635+217.021.917)/2]=0.20$
3.Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti/cifra de afaceri x 270	$[(31.550.900+33.479.552)/2] / 72.932.612 \times 270 = 120$
4.Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	$72.932.612/203.475.474=0.36$

B. Alte informatii

1. Situatiia economico – financiara

a. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE - lei

	01.01.2022	30.09.2022
Imobilizari corporale	204.592.255	200.302.111
Imobilizari necorporale	27.443	18.005
Investitii imobiliare	2.999.000	2.999.000
Investitii in entitati afiliate	168.969	150.050
Active biologice	7.085	6.308
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	207.794.752	203.475.474
Stocuri	24.076.052	23.581.032
Creante comerciale si alte creante	31.550.900	33.479.552
Numerar si echivalente de numerar	516.208	1.410.643
Alte active (cheltuieli in avans)	389.693	608.008
TOTAL ACTIVE CURENTE	56.532.853	59.079.235
1. TOTAL ACTIVE	264.327.605	262.554.709
Capital social	24.266.709	24.266.709
Alte elemente de capitaluri proprii	(464.592)	(464.592)
Prime de capital	14.305.342	14.305.342
Rezerve de reevaluare	117.173.624	117.173.624
Rezerve	41.425.006	44.735.565
Rezultat reportat cu exceptia celui provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	9.552.175	9.552.175
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	10.921.106	7.453.094
Repartizarea profitului	621.735	0
2. TOTAL CAPITALURI PROPRII	216.557.635	217.021.917
Imprumuturi pe termen lung	5.167.158	4.155.887
Datorii comerciale- furnizori	0	0
Alte datorii inclusiv fiscale pe termen lung	464.592	464.592
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	5.631.750	4.620.479
Datorii comerciale si alte datorii	21.941.095	19.843.864
Imprumuturi pe termen scurt	16.186.619	17.433.538
TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT	38.124.714	37.277.402
Subventii pt investitii	4.013.507	3.634.911
3. TOTAL PASIVE	264.327.605	262.554.709

b. SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR - lei

	30.09.2021	30.09.2022
CIFRA DE AFACERI NETA	73.383.494	72.932.612
Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	5.424.490	(2.223.465)
Venituri din productia de imobilizari corporale	28.469	0
Alte venituri	710.090	490.348
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	79.546.543	71.199.495
Materii prime si materiale consumabile utilizate	30.541.782	23.603.778
Alte cheltuieli materiale	1.857.868	1.542.298
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	10.225.319	13.440.426
Cheltuieli privind marfurile	24.575	16.849
Reduceri comerciale primite	(37.897)	(302.292)
Cheltuieli cu personalul, din care	12.678.766	10.538.293
-Salarii si indemnizatii	12.403.317	10.255.183
-Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	275.449	283.110
Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale, corporale investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	7.064.004	7.086.819
Cheltuieli	7.064.004	7.086.819
Venituri		
Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0
Cheltuieli	0	0
Venituri	0	0
Alte cheltuieli de exploatare, din care	5.429.867	5.273.689
-Cheltuieli privind prestatii externe	4.402.542	4.371.082
-Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	909.210	869.847
-Alte cheltuieli	118.115	32.760
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	67.784.284	61.199.860
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	11.762.259	9.999.635
Venituri din diferente de curs valutar	63.961	49.750
Venituri din dobanzi + alte venituri financiare	42	74.387
VENITURI FINANCIARE	64.003	124.137

Cheltuieli privind dobanzile	849.767	1.156.352
Alte cheltuieli financiare	112.761	81.900
CHELTUIELI FINANCIARE	962.528	1.238.252
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA	(898.525)	(1.114.115)
TOTAL VENITURI	79.610.546	71.323.632
TOTAL CHELTUIELI	68.746.812	62.438.112
PROFIT BRUT	10.863.734	8.885.520
Impozit pe profit	1.193.289	1.432.426
PROFIT NET	9.670.445	7.453.094

NOTE EXPLICATIVE la situatiile individuale interimare intocmite la 30.09.2022

Razboiul din Ucraina continua sa afecteze negativ economia europeana implicit economia nationala. Pe fondul unei cresteri economice mai reduse socul inflationist s-a manifestat puternic in toate sectoarele economiei nationale in special pe piata de combustibili fosili si energie electrica, cauzand cresteri de preturi si blocaje in lanturile de productie. Invazia din Ucraina a exercitat presiuni suplimentare privind cresterea preturilor la energie , combustibili, materii prime, etc.

Scumpirea ofertei de materii prime si de produse energetice corelata cu cresterea preturilor si scaderea puterii de cumparare a consumatorilor a afectat activitatea societatii in trimestrul 3 al anului 2022.

Criza sanitara provocata de COVID-19, a influentat la randul ei in ultimii doi ani mediul economic , avand multiple influente negative in functionarea acestuia.

In aceste conditii deosebite societatea a acordat o atentie sporita activitatii si a actionat cu prudenta in actul managerial.

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

In aceste conditii la data de 30 septembrie 2022 comparativ cu aceeași perioada a anului 2021, se constata un blocaj in piata materialelor pentru constructii cauza fiind scaderea puterii de cumparare . 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, proiectele existente pentru infrastructura nationala se deruleaza greoi. Piata materialelor pentru constructii se mentine la un nivel scazut datorita blocajelor financiare in domeniul investitional national.

Climatul economic este in continuare caracterizat de fiscalitate excesiva si schimbatoare, existand riscul de crestere a impozitelor si taxelor pentru agenti economici

in vederea finantarii cheltuielilor publice, legislatie greoaie, birocratie exagerata in obtinerea avizelor si autorizatiilor necesare functionarii, risc valutar cu influenta in pretul unor materii prime si materiale.

Aceste conditii au condus la o scadere a cifrei de afaceri inregistrata la 30.09.2022 cu 0.61 % fata de cea inregistrata la data de 30.09.2021.

Totodata rezultatul din exploatare inregistreaza o depreciere de 15% la 30.09.2022 , 9.999.635 lei, fata de 11.762.259 lei, inregistrat la 30.09.2021.

Rezultatul financiar inregistrat 30.09.2022 este in suma de -1.114.115 lei, fata de - 898.525 lei inregistrat in aceeaasi perioada a anului 2021. Deprecierea este datorata cresterii nivelului dobanzii de referinta BNR, aplicata creditelor, in conditiile in care gradul de indatorare al societatii fata de institutiile bancare a scazut, societatea acordand o atentie deosebita scaderii datoriilor atat bancare cat si comerciale.

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 2.08 %, de la 207.794.752 lei (31.12.2021) la 203.475.474 lei (30.09.2022), diminuare datorata amortizariilor pozitiiilor constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante si a altor active a crescut cu 4.50 %, de la 56.532.853 lei (31.12.2021) la 59.079.235 lei (30.09.2022), in timp ce activul circulant net s-a apreciat cu 16% inregistrand valoarea de 21.297.038 lei fata de 17.903.345 lei inregistrat la 31.12.2021.

Datoriile totale inregistreaza o scadere de 4.25%, de la 43.756.463 lei (31.12.2021) la 41.897.881 lei (30.09.2022).

La 30.09.2022 s-au realizat venituri totale in valoare de 71.323.632 lei, reprezentand 89.59% fata de veniturile realizate in aceeaasi perioada a anului 2021 si cheltuieli totale in valoare de 62.438.112 lei, reprezentand 90.82% fata de cheltuielile realizate in aceeaasi perioada a anului 2021. Rezultatul brut la 30.09.2022 este de 8.885.520 lei, inregistrand o depreciere de 23% fata de rezultatul inregistrat in aceeaasi perioada al anului 2021.

In cursul anului 2022 nu s-au facut fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii si nu s-au instrainat 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 aceeaasi perioada a anului trecut.

Pe parcursul anului 2022, 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
- *Riscuri legate de previziuni si razboi

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 (RON).

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 nerealistice 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

Criza sanitara cauzata de noul coronavirus COVID 19 sau orice alta epidemie, poate determina 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, au fost distribuite 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 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 acest moment nu putem estima impactul economic al acestei pandemii. In primele 3 luni ale anului societatea a inregistrat o functionare aproximativ normala (inclusiv pe baza stocului de materii prime si produse), dar daca situatia infectarilor la nivel national si mondial va escalada, cu toate repercusiunile care deriva (inchiderea de intreprinderi si magazine, inchiderea de granite), efectele asupra functionarii companiei s-ar putea amplifica.

Riscuri legate de previziuni si 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 fiind de asteptat sa fie foarte volatile in viitorul previzibil. La data prezentului raport, conducerea nu poate estima in mod fiabil efectele asupra perspectivelor financiare ale societatii si nu poate exclude consecintele negative asupra afacerii, operatiunilor si situatiei financiare. Conducerea considera ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini sustenabilitatea si cresterea activitatii societatii in circumstantele actuale si ca rationamentele profesionale din aceste situatii financiare raman adecvate.

Daca situatia conflictului armat din Ucraina va escalada exista riscul de oprire partiala sau totala a activitatii , inflatie galopanta, reducerea actelor de comert si a investitiilor, crestere fiscalitatii si a dobanzilor bancare , pot exista distrugerii materiale si pierderi de vieti omenesti.

Riscurile legate de previziuni privind activitatea economica depind de evolutia conflictului armat , in conditiile in care analistii vorbesc de o noua recesiune economica anul viitor .

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

Investitiile realizate sunt conform Programului de Investitii pentru anul 2022, constand in achizitii de utilaje continuandu-se automatizarea proceselor tehnologice, aspecte care vor determina cresterea productivitatii muncii, a rezultatului economic al societatii cat si imbunatatirea microclimatului de lucru.

Investitiile in anul 2022 se realizeaza din surse proprii si 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:

- razboiul din Ucraina ;
- criza energetica si cresterea preturilor pentru gaz si energie electrica ;
- cresterea inflatiei ;
- 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.
- fiscalitatea excesiva si schimbatoare ;
- pandemia cauzata de noul coronavirus ;

4. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii comerciale.

Incepand cu data de 22.09.2022 , structura actionariatului societatii este urmatoarea :

Actionar	Nr. actiuni	%
ROMERICA INTERNATIONAL SRL BUCURESTI	33.788.640	69.6193
CELCO CONSTANTA	12.795.000	26.3633
ALTI ACTIONARI – Persoane juridice	140.997	0.2905
ALTI ACTIONARI – Persoane fizice	1.808.782	3.7268
TOTAL	48.533.419	100.0000

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 III 2022

Data raportului: 15.11.2022

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

Razboiul din Ucraina continua sa afecteze negativ economia europeana implicit economia nationala. Pe fondul unei cresteri economice mai reduse socul inflationist s-a manifestat puternic in toate sectoarele economiei nationale in special pe piata de combustibili fosili si energie electrica, cauzand cresteri de preturi si blocaje in lanturile de productie. Invazia din Ucraina a exercitat presiuni suplimentare privind cresterea preturilor la energie , combustibili, materii prime, etc.

Scumpirea ofertei de materii prime si de produse energetice corelata cu cresterea preturilor si scaderea puterii de cumparare a consumatorilor a afectat activitatea societatii in trimestrul 3 al anului 2022.

Criza sanitara provocata de COVID-19, a influentat la randul ei in ultimii doi ani mediul economic , avand multiple influente negative in functionarea acestuia.

In aceste conditii deosebite societatea a acordat o atentie sporita activitatii si a actionat cu prudenta in actul managerial.

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

In aceste conditii la data de 30 septembrie 2022 comparativ cu aceeași perioada a anului 2021, se constata un blocaj in piata materialelor pentru constructii cauza fiind scaderea puterii de cumparare . 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, proiectele existente pentru infrastructura nationala se deruleaza greoi. Piata materialelor pentru constructii se mentine la un nivel scazut datorita blocajelor financiare in domeniul investitional national.

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

Aceste conditii au condus la o scadere a cifrei de afaceri inregistrata la 30.09.2022 cu 0.61 % fata de cea inregistrata la data de 30.09.2021.

Totodata rezultatul din exploatare inregistreaza o depreciere de 15% la 30.09.2022 , 9.999.635 lei, fata de 11.762.259 lei, inregistrat la 30.09.2021.

Rezultatul financiar inregistrat 30.09.2022 este in suma de -1.114.115 lei, fata de -898.525 lei inregistrat in aceeasi perioada a anului 2021. Deprecierea este datorata cresterii nivelului dobanzii de referinta BNR, aplicata creditelor, in conditiile in care gradul de indatorare al societatii fata de institutiile bancare a scazut. Societatea acordand o atentie deosebita scaderii datoriilor atat bancare cat si comerciale.

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 2.08 %, de la 207.794.752 lei (31.12.2021) la 203.475.474 lei (30.09.2022), diminuare datorata amortizariilor pozitiilor constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante si a altor active a crescut cu 4.50 %, de la 56.532.853 lei (31.12.2021) la 59.079.235 lei (30.09.2022), in timp ce activul circulant net s-a apreciat cu 16% inregistrand valoarea de 21.297.038 lei fata de 17.903.345 lei inregistrat la 31.12.2021.

Datoriile totale inregistreaza o scadere de 4.25%, de la 43.756.463 lei (31.12.2021) la 41.897.881 lei (30.09.2022).

La 30.09.2022 s-au realizat venituri totale in valoare de 71.323.632 lei, reprezentand 89.59% fata de veniturile realizate in aceeasi perioada a anului 2021 si cheltuieli totale in valoare de 62.438.112 lei, reprezentand 90.82% fata de cheltuielile realizate in aceeasi perioada a anului 2021. Rezultatul brut la 30.09.2022 este de 8.885.520 lei, inregistrand o depreciere de 23% fata de rezultatul inregistrat in aceeasi perioada al anului 2021.

Indicatori (lei)	31.12.2021	30.09.2022	Variatie
Active imobilizate	207.794.752	203.475.474	-2.08%
Active circulante si alte active	56.532.853	59.079.235	+4.50%
Datorii totale	43.756.463	41.897.881	-4.25%
Capitaluri proprii si alte pasive	220.571.142	220.656.828	+0.04%

Indicatori (lei)	30.09.2021	30.09.2022	Variatie
Cifra de afaceri neta	73.383.494	72.932.612	-0.61%
Alte Venituri din exploatare	6.163.049	(1.733.117)	-128.12%
Cheltuieli din exploatare	67.784.284	61.199.860	-9.71%
Rezultat din exploatare	11.762.259	9.999.635	-14.99%
Amortizare	7.064.004	7.086.819	+0.32%
EBITDA	18.826.263	17.086.454	-9.24%
Venituri financiare	64.003	124.137	+93.95%
Cheltuieli financiare	962.528	1.238.252	+28.65%
Rezultatul financiar	(898.525)	(1.114.115)	+23.99 %
Venituri totale	79.610.546	71.323.632	-10.41%
Cheltuieli totale	68.746.812	62.438.112	-9.18 %
Profit brut	10.863.734	8.885.520	-18.21%
Profit net	9.670.445	7.453.094	-22.93%

Raportul pe trim. III 2022 nu este auditat.

Pentru vizualizarea intregului raport ce prezinta activitatea Companiei pentru perioada ianuarie-septembrie 2022 va rugam sa consultati site-ul societatii si link-ul de mai jos.

Milut Petre Marian
Presedinte Consiliu de Administratie

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 GRUPA 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 30.09.2022

RON

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2022	30 septembrie 2022
A		B	1	2
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
	1. Cheltuieli de dezvoltare	01	0	0
	2. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	02	27.443	18.005
	3. Fond comercial	03	0	0
	4. Avansuri	04	0	0
	5. Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	05	0	
	TOTAL	06	27.443	18.005
	II. IMOBILIZARI CORPORALE			
	1. Terenuri si constructii	07	149.173.686	147.653.120
	2. Instalatii tehnice si masini	08	52.994.679	47.782.854
	3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	264.842	249.165
	4. Investitii imobiliare	10	2.999.000	2.999.000
	5. Imobilizari corporale in curs de executie	11	0	0
	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	2.159.048	4.616.972
	TOTAL	16	207.591.255	203.301.111
	III. Active biologice productive	17	7.085	6.308
	IV. Drepturi de utilizare a a ctivelor luate in leasing	18	0	0
	V. IMOBILIZARI FINANCIARE			
	1. Actiuni detinute la filiale	19	168.769	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
	TOTAL	25	168.969	150.050
	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	21	207.794.752	203.475.474
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. STOCURI			
	1. Materii prime si materiale consumabile	27	4.526.325	6.669.482
	2. Active detinute in vederea vanzarii	28	0	0
	3. Productia in curs de executie	29	332.889	494.553
	4. Produse finite si marfuri	30	19.127.058	15.887.838

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

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

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2022	30 septembrie 2022
A		B	1	2
	5. Avansuri	31	89.780	529.159
	TOTAL	32	24.076.052	23.581.032
	II. CREANTE			
	1. Creante comerciale	33	30.395.744	33.097.790
	2. Avansuri platite	34	91.127	77.325
	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	1.064.029	304.437
	7. Capital subscris si varsat	39	0	0
	8. Creante reprezentand dividend repartizate in cursul exercitiului financiar	40		
	TOTAL	41	31.550.900	33.479.552
	III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	42	0	0
	IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	43	516.208	1.410.643
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	44	56.143.160	58.471.227
C.	CHELTUIELI IN AVANS	45	389.693	608.008
	Sume de reluat intr o perioada pana la un an	46	389.693	608.008
	Sume de reluat intr o perioada mai mare de un an	47	0	0
D.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
	1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	48	0	0
	2. Sume datorate institutiilor de credit	49	16.154.176	17.433.538
	3. Avansuri incasate in contul comenzilor	50	2.711.950	508.589
	4. Datorii comerciale – furnizori	51	17.848.180	10.607.174
	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	55		
	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	56	1.410.407	8.728.101
	TOTAL	57	38.124.713	37.277.402
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE	58	17.903.345	21.297.038
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	59	225.698.097	224.772.512
G.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
	1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	60	0	0
	2. Sume datorate institutiilor de credit	61	5.167.158	4.155.887

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

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

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2022	30 septembrie 2022
A		B	1	2
	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	464.592	464.592
	TOTAL	69	5.631.750	4.620.479
H.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor	70	0	0
	2. Alte provizioane	71	0	0
	TOTAL	72	0	0
I.	VENITURI IN AVANS			
	1. Subventii pentru investitii	73	4.013.507	3.634.911
	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	3.508.712	3.130.116
	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		
	TOTAL	82	4.013.507	3.634.911
J.	CAPITAL SI REZERVE			
	I. CAPITAL			
	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	464.592	464.592
	TOTAL	91	23.802.117	23.802.117
	II. PRIME DE CAPITAL	92	14.305.342	14.305.342
	III. REZERVE DIN REEVALUARE	93	117.173.624	117.173.624
	IV. REZERVE			
	1. Rezerve legale	94	5.574.155	5.574.155
	2. Rezerve statutare sau contractual	95	0	0
	3. Alte rezerve	96	35.850.851	39.161.410
	TOTAL	97	41.425.006	44.735.565
	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 2022	30 septembrie 2022
A	B	1	2
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
V. REZULTATUL REPORTAT CU EXCEPTIA REZ REP PR DIN ADOPTAREA PT PRIMA DATA A IAS 29	Sold C	103	9.552.175
	Sold D	104	0
VI. REZULTATUL REPORTAT, PROVENIT DIN ADOPTAREA PT PRIMA DATA A IAS 29	Sold C	105	0
	Sold D	106	0
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SF PERIADEI DE RAPORTARE	Sold C	107	10.921.106
	Sold D	108	0
Repartizarea profitului	109	621.735	0
CAPITALURI PROPRII – TOTAL	110	216.557.635	217.021.917
Patrimoniul privat	111	0	0
Patrimoniul public	112	0	0
CAPITALURI - TOTAL	113	216.557.635	217.021.917

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.	30.09.2021	30.09.2022
Denumirea indicatorilor			B	1	2
A			B	1	2
1.	Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)		01	73.383.494	72.932.612
	Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		02	73.666.046	73.850.323
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		03	27.300	24.538
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		04	309.852	942.249
	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	5.424.490	0
		Sold D	07	0	2.223.465
3.	Venituri realizate din producția de imobilizări și investiții imobiliare		08	28.469	0
4.	Venituri realizate din producția de imobilizări corporale și necorporale (ct 721+ 722)		09	28.469	0
5.	Venituri realizate din producția de investiții imobiliare		10	0	0
6.	Venituri din active imobilizate deținute în vederea vânzării		11	0	0
7.	Venituri din reevaluarea imobilizărilor		12	0	0
8.	Venituri din investiții imobiliare		13	0	0
9.	Venituri din active biologice și produse agricole		14	0	0
10.	Venituri din subvenții de exploatare		15	0	0
11.	Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815), din care		16	710.090	490.348
12.	- Venituri din subvenții pt investiții		17		378.596
13.	- Castiguri din cumpărări în condiții avantajoase		18		0
	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL		19	79.546.543	71.199.495
14.	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)		20	30.541.782	23.603.778
	Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)		21	1.857.868	1.542.298
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)		22	10.225.319	13.440.426
	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)		23	24.575	16.849
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)		24	37.897	302.292
15.	Cheltuieli cu personalul , din care:		25	12.678.766	10.538.293
	a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)		26	12.403.317	10.255.183
	b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)		27	275.449	283.110
16.	a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale		28	7.064.004	7.086.819
	a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)		29	7.064.004	7.086.819
	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	5.429.867	5.273.689
	1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)		36	4.402.542	4.371.082
	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)		37	909.210	869.847
	3.Cheltuieli cu protecția 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		
			30.09.2021	30.09.2022	
			1	2	
Denumirea indicatorilor		A	B		
A		B	1	2	
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	118.115	32.760		
Ajustări privind provizioanele	45	0	0		
- Cheltuieli (ct.6812)	46	0	0		
- Venituri (ct.7812)	47	0	0		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	48	67.784.284	61.199.860		
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			0		
- Profit	49	11.762.259	9.999.635		
- Pierdere	50	0	0		

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	63.961	49.750
24. Venituri din dobânzi (ct.766*)	57	42	758
- 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	73.629
28. VENITURI FINANCIARE - TOTAL	62	64.003	124.137
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	849.767	1.156.352
- 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	112.761	81.900
35. CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	72	962.528	1.238.252
36. PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit	73	0	0
- Pierdere	74	898.525	1.114.115
37. VENITURI TOTALE	75	79.610.546	71.323.632

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

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

SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR		Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			30.09.2021	30.09.2022
Denumirea indicatorilor		B	1	2
A		B	1	2
38	CHELTUIELI TOTALE	76	68.746.812	62.438.112
	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:			
	- Profit	77	10.863.734	8.885.520
	- Pierdere	78		0
40	Impozitul pe profit curent (ct.691)	79	1.193.289	1.432.426
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.	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
	- Profit	85	9.670.445	7.453.094
	- Pierdere	86	0	0

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**

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitati care au inregistrat profit:	01	1	7.453.094	
Unitati care au inregistrat pierdere:	02	0	0	
Unitati care nu au inregistrat nici profit , nici pierdere	03	0	0	
II.Date privind platile restante:	Nr. rd.	Total, din care	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
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
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori , salariati si alte persoane asimilate	10	0	0	0
- contributi 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"))

III. Numarul mediu de salariatii	Nr. rd.	30.09.2021	30.09.2022
A	B	1	2
Numarul mediu de salariatii	24	318	249
Numarul efectiv de salariatii	25	349	302
IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr. rd	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane fizice nerezidente, din care:	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane 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 personae 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 persone juridice nerezidente, din care:	34	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persone 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 persone 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 persone 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	
V. Tichete de masa	Nr. rd	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	56		
VI. Cheltuieli de cercetare – dezvoltare, din care:	Nr. rd	30.09.2021	30.09.2022
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
VII. Cheltuieli de inovare:	Nr. rd	30.09.2021	30.09.2022
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
VIII. ALTE INFORMATII	Nr. rd	30.09.2021	30.09.2022
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	64		
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	65	1.298.584	4.616.972
Imobilizari financiare , in sume brute , din care:	66	9.439.872	150.050

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	9.439.669	150.050
- acțiuni cotate emise de rezidenți	68		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	69	9.420.750	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
Creanțe imobilizate, în sume brute , din care:	75	203	203
- 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		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.409+ 411 + 413 + 418)	78	29.658.151	33.306.299
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	79	43.011	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 +4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	80	134.425	293.699
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct .451)	81	0	0
Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	82	3.945	10.738
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
Casa în lei și în valută , din care	93	290	187
- în lei (ct. 5311)	94	290	187
- în valută (ct. 5314)	95	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută , din care	96	4.103.176	1.410.456

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

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

- în lei (ct. 5121)	97	4.101.442	1.396.746
- în valută (ct. 5124)	98	1.734	13.710
Alte conturi curente la bănci și acreditive , din care	99	0	0
- 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
Datorii , din care:	102	46.734.362	42.647.131
- 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
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), din care	106	24.150.000	17.433.538
- în lei	107	24.150.000	17.433.538
- 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
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) din care	112	9.702.672	4.155.887
- în lei	113	9.702.672	4.155.887
- 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
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687)	119	0	0
- 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
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	122	9.485.248	11.115.763
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	123	1.100.644	1.065.654

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	2.236.799	2.161.563
- Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile affiliate (ct.451)	125	0	0
- Sume datorate actionarilor/asociatilor (ct. 455)	126	0	0
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	127	58.999	5.965.475
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care,	129	24.266.709	24.266.709
- acțiuni cotate	130	24.266.709	24.266.709
- acțiuni necotate	131		
- părți sociale	132		
- capital subscris varsat de nerezidenti (ct 1012)	133		
Brevete si licente (din ct 202)	134		
IX.Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. Rd.	30.09.2021	30.09.2022
A	B	2	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	0	0

Administrator,

Numele si prenumele
MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si 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 30 septembrie 2021.

Consiliul de Administratie al PREFAB 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.

b) 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.

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 9 luni incheiata la 30.09.2022

	Capital social	Ajustari ale capitalului social (ct 1028)	Alte elemente de capitaluri proprii (ct 1034)	Prime de capital	Actiuni proprii	Rezerve	Rezultatul reportat si curent	Total
01 Ianuarie 2022	24.266.709	0	(464.592)	14.305.342	0	158.598.630	19.851.547	216.557.636
Rezultatul global curent	0	0	0	0	0	0	7.453.094	7.453.094
Alocari rezerva legala	0	0	0	0	0	0	0	0
Alocari alte rezerve	0	0	0	0	0	3.310.559	(3.310.559)	0
Distribuire dividende	0	0	0	0	0	0	(6.988.812)	(6.988.812)
Cresteri ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfer rezerva din reevaluare in rezultat reportat								0
30 Septembrie 2022	24.266.709	0	(464.592)	14.305.342	0	161.909.189	20.315.829	217.021.917

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

**Director Economic,
Ec. Boitan Daniela**

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
Metoda indirecta

Denumirea elementului	30.09.2021	30.09.2022
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit net inainte de impozitare	9.607.445	7.453.094
<i>9Ajustari pentru:</i>		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale si necorporale	7.064.004	7.086.819
Ajustari de valoare reversate in cursul anului		
Subventii- variatie	-378.596	-378.596
Cheltuieli cu dobanzile si alte cheltuieli financiare	962.528	1.238.252
Venituri din dobanzi si alte venituri financiare	64.003	-124.137
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale		
Impozit pe profit platit	1.193.289	1.432.426
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant		
Descrestere /cresterea creantelor comerciale si de alta natura	37.628	-1.928.652
Descrestere/ cresterea stocurilor	5.476.996	1.433.632
Descresterea/ cresterea datoriilor comerciale si de alta natura	479.003	-14.274.615
Numerar net din activitati de exploatare	10.962.468	1.938.223
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitia de imobilizari corporale si necorporale	596.912	-197.762
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale		
Dobanzi incasate	64.003	124.137
Numerar net din activitati de investitie	-532.909	-73.625
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Imprumuturi primite	0	49.801.949
Rambursari de imprumuturi	9.933.270	49.533.860
Dobanzi platite	962.528	-1.238.252
Flux de numerar net din activitati de finantare	-10.895.798	-970.163
Cresterea /Descrestereaneta a numeraruluisiechivalentelor de numerar	-466.239	894.435
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	753.664	516.208
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	287.425	1.410.643

Presedinte Consiliu de Administratie,

Ing. Milut Petre Marian

Director economic,

Ec. Boitan Daniela

NOTE EXPLICATIVE la situatiile individuale interimare intocmite la 30.09.2022

Razboiul din Ucraina continua sa afecteze negativ economia europeana implicit economia nationala. Pe fondul unei cresteri economice mai reduse socul inflationist s-a manifestat puternic in toate sectoarele economiei nationale in special pe piata de combustibili fosili si energie electrica, cauzand cresteri de preturi si blocaje in lanturile de productie. Invazia din Ucraina a exercitat presiuni suplimentare privind cresterea preturilor la energie , combustibili, materii prime, etc.

Scumpirea ofertei de materii prime si de produse energetice corelata cu cresterea preturilor si scaderea puterii de cumparare a consumatorilor a afectat activitatea societatii in trimestrul 3 al anului 2022.

Criza sanitara provocata de COVID-19, a influentat la randul ei in ultimii doi ani mediul economic , avand multiple influente negative in functionarea acestuia.

In aceste conditii deosebite societatea a acordat o atentie sporita activitatii si a actionat cu prudenta in actul managerial.

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

In aceste conditii la data de 30 septembrie 2022 comparativ cu aceeasi perioada a anului 2021, se constata un blocaj in piata materialelor pentru constructii cauza fiind scaderea puterii de cumparare . 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, proiectele existente pentru infrastructura nationala se deruleaza greoi. Piata materialelor pentru constructii se mentine la un nivel scazut datorita blocajelor financiare in domeniul investitional national.

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

Aceste conditii au condus la o scadere a cifrei de afaceri inregistrata la 30.09.2022 cu 0.61 % fata de cea inregistrata la data de 30.09.2021.

Totodata rezultatul din exploatare inregistreaza o depreciere de 15% la 30.09.2022 , 9.999.635 lei, fata de 11.762.259 lei, inregistrat la 30.09.2021.

Rezultatul financiar inregistrat 30.09.2022 este in suma de -1.114.115 lei, fata de - 898.525 lei inregistrat in aceeasi perioada a anului 2021. Deprecierea este datorata cresterii nivelului dobanzii de referinta BNR, aplicata creditelor, in conditiile in care gradul de indatorare al societatii fata de institutiile bancare a scazut, societatea acordand o atentie deosebita scaderii datoriilor atat bancare cat si comerciale.

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 2.08 %, de la 207.794.752 lei (31.12.2021) la 203.475.474 lei (30.09.2022), diminuare datorata amortizariilor pozitiiilor constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante si a altor active a crescut cu 4.50 %, de la 56.532.853 lei (31.12.2021) la 59.079.235 lei (30.09.2022), in timp ce activul circulant net s-a apreciat

cu 16% inregistrand valoarea de 21.297.038 lei fata de 17.903.345 lei inregistrat la 31.12.2021.

Datoriile totale inregistreaza o scadere de 4.25%, de la 43.756.463 lei (31.12.2021) la 41.897.881 lei (30.09.2022).

La 30.09.2022 s-au realizat venituri totale in valoare de 71.323.632 lei, reprezentand 89.59% fata de veniturile realizate in aceeași perioada a anului 2021 și cheltuieli totale in valoare de 62.438.112 lei, reprezentand 90.82% fata de cheltuielile realizate in aceeași perioada a anului 2021. Rezultatul brut la 30.09.2022 este de 8.885.520 lei, inregistrand o depreciere de 23% fata de rezultatul inregistrat in aceeași perioada al anului 2021.

In cursul anului 2022 nu s-au facut fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii și nu s-au instrainat 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 aceeași perioada a anului trecut.

Pe parcursul anului 2022, au existat riscuri diverse, dar acestea au fost previzibile și 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

*Riscuri legate de previziuni și razboi

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 și 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 și alte creante;
- Numerar și 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 (RON).

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

Criza sanitara cauzata de noul coronavirus COVID 19 sau orice alta epidemie, poate determina 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, au fost distribuite 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 acest moment nu putem estima impactul economic al acestei pandemii. In primele 3 luni ale anului societatea a inregistrat o functionare aproximativ normala (inclusiv pe baza stocului de materii prime si produse), dar daca situatia infectarilor la nivel national si mondial va escalada, cu toate repercusiunile care deriva (inchiderea de intreprinderi si magazine, inchiderea de granite), efectele asupra functionarii companiei s-ar putea amplifica.

Riscuri legate de previziuni si 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 fiind de asteptat sa fie foarte volatile in viitorul previzibil. La data prezentului raport, conducerea nu poate estima in mod fiabil efectele asupra perspectivelor financiare ale societatii si nu poate exclude consecintele negative asupra afacerii, operatiunilor si situatiei financiare. Conducerea considera ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini sustenabilitatea si cresterea activitatii societatii in circumstantele actuale si ca rationamentele profesionale din aceste situatii financiare raman adecvate.

Daca situatia conflictului armat din Ucraina va escalada exista riscul de oprire partiala sau totala a activitatii , inflatie galopanta, reducerea actelor de comert si a investitiilor, crestere fiscalitatii si a dobanzilor bancare , pot exista distrugerii materiale si pierderi de vieti omenesti.

Riscurile legate de previziuni privind activitatea economica depind de evolutia conflictului armat , in conditiile in care analistii vorbesc de o noua recesiune economica anul viitor .

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

Investitiile realizate sunt conform Programului de Investitii pentru anul 2022, constand in achizitii de utilaje continuandu-se automatizarea proceselor tehnologice, aspecte care vor determina cresterea productivitatii muncii, a rezultatului economic al societatii cat si imbunatatirea microclimatului de lucru.

Investitiile in anul 2022 se realizeaza din surse proprii si 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:

- razboiul din Ucraina ;
- criza energetica si cresterea preturilor pentru gaz si energie electrica ;
- cresterea inflatiei ;
- 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;
- birocrazia excesiva in obtinerea avizelor si autorizatiilor necesare functionarii.
- fiscalitatea excesiva si schimbatoare ;
- pandemia cauzata de noul coronavirus ;

1. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii comerciale.

Incepand cu data de 22.09.2022 , structura actionariatului societatii este urmatoarea :

Actionar	Nr. actiuni	%
ROMERICA INTERNATIONAL SRL BUCURESTI	33.788.640	69.6193
CELCO CONSTANTA	12.795.000	26.3633
ALTI ACTIONARI – Persoane juridice	140.997	0.2905
ALTI ACTIONARI – Persoane fizice	1.808.782	3.7268
TOTAL	48.533.419	100.0000

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**