

PREFAB S.A. BUCURESTI

Situatii financiare individuale preliminare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara – pentru anul incheiat la 31.12.2023
(sumele sunt exprimate in lei)

**Situatia preliminara a pozitiei financiare
la 31 decembrie 2023**

Denumirea indicatorilor	31.12.2022	31.12.2023
1. Active imobilizate, total din care:	202.064.783	205.333.434
1.1 Imobilizari necorporale	26.971	3.357
1.2 Imobilizari corporale	201.881.713	205.175.013
1.3 Investitii imobiliare	0	0
1.4 Active biologice	6.049	5.014
1.5 Imobilizari financiare	150.050	150.050
2. Active circulante, total din care	52.941.801	52.105.319
2.1 Stocuri	22.529.006	22.344.207
2.2 Creante	28.524.401	28.968.079
2.3 Numerar si echivalente de numerar	1.507.104	503.717
3. Cheltuieli in avans	381.290	289.316
Total Active	255.006.584	257.438.753

PREFAB S.A. BUCURESTI*Situatii financiare individuale preliminare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara – pentru anul incheiat la 31.12.2023*

(sumele sunt exprimate in lei)

4. Capitaluri proprii	31.12.2022	31.12.2023
4.1 Capital social subscris varsat	24.266.709	24.266.709
4.2 Ajustari ale capitalului social (IAS 29)	0	0
4.3 Alte elemente de capital propriu	(458.880)	(453.168)
4.4 Prime de capital	14.305.342	14.305.342
4.5 Rezerve din reevaluare	117.173.624	117.173.624
4.6 Rezerve legale	6.023.988	6.086.757
4.7 Alte rezerve	39.161.410	41.614.864
4.8 Actiuni proprii	0	0
4.9 Rezultat reportat (117)	9.552.175	9.552.175
4.10 Rezultat reportat (118)	0	0
4.11 Profitul sau pierderea perioadei	7.756.629	906.388
4.12 Repartizarea profitului	(449.833)	(62.769)
Total capitaluri proprii	217.331.164	213.389.922
5. Subventii pentru investitii	3.508.712	3.121.466
6. Datorii pe termen lung, total din care:	4.787.068	5.073.248
1. Sume datorate institutiilor de credit si alte datorii	4.328.188	4.282.295
2. Alte datorii	458.880	790.953

PREFAB S.A. BUCURESTI

Situatii financiare individuale preliminare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara – pentru anul incheiat la 31.12.2023

(sumele sunt exprimate in lei)

Datorii curente, total din care	29.379.640	35.854.117
1. Datorii comerciale si de alta natura	4.743.470	8.360.015
2. Sume datorate institutiilor de credit	22.806.559	23.169.040
3. Datorii din impozite si taxe curente	1.829.611	4.325.062
TOTAL PASIVE:	255.006.584	257.438.753

Director General

,

Director Economic,

Ing. Milut Petre Marian

Ec. Boitan Daniela

PREFAB S.A. BUCURESTI*Situatii financiare individuale preliminare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara – pentru anul incheiat la 31.12.2023*

(sumele sunt exprimate in lei)

Contul de profit si pierdere -preliminar la 31 decembrie 2023

Denumire indicatori	31.12.2022	31.12.2023
1.1 Cifra de afaceri neta	94.456.912	110.240.799
1.2 Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	(3.030.025)	1.681.242
1.3 Venituri din productia de imobilizari corporale	3.314.669	6.951.722
1.4 Venituri din investitii imobiliare	0	0
1.5 Alte venituri	3.706.483	1.607.674
1. VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	98.448.039	120.481.437
2.1 Materii prime si materiale consumabile utilizate	31.741.610	46.834.676
2.2 Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	19.063.051	24.087.710
2.3 Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	14.807.399	24.106.405
2.4 Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	9.444.496	9.545.776
2.5 Alte cheltuieli	12.762.855	12.640.116
2. CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	87.819.411	117.214.683
3. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	10.628.628	3.266.754
4. Venituri financiare	140.594	147.809
5. Cheltuieli financiare	1.757.021	2.159.193

PREFAB S.A. BUCURESTI**Situatii financiare individuale preliminare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara – pentru anul incheiat la 31.12.2023**

(sumele sunt exprimate in lei)

6. PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA	(1.616.427)	(2.011.384)
7. Total venituri	98.588.633	120.629.246
8. Total cheltuieli	89.576.432	119.373.876
9. PROFIT BRUT	9.012.201	1.255.370
10.Impozit pe profit	1.255.572	348.982
11.PROFIT NET	7.756.629	906.388

In anul 2023 , economia nationala a continuat sa se confrunte cu multiple provocari legate de stabilitate si predictibilitate, acestea au fost amplificate de inflatia foarte mare cat si implicatiile economice ale conflictului armat de la granita. Invadarea Ucrainei de catre Rusia in 24 februarie 2022 a declansat un razboi in Europa care ameninta intreaga ordine mondiala .

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

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

In anul 2023 comparativ cu anul 2022, se constata mentinerea blocajului in piata materialelor pentru constructii cauzat de scaderea puterii de cumparare a consumatorilor, piata imobiliara fiind semnificativ afectata . Criza energetica declansata in anul 2021 , resimtita puternic incepand cu anul 2022 , a cauzat involutii economice atat la nivel mondial cat si national care au condus la cresterea semnificativa a costurilor de productie si implicit a contractarii cererii in piata materialelor pentru constructii. Majorarile de costuri au fost determinate de ascensiunea preturilor la nivel international si national pentru gaz natural, energie electrica si combustibil , care au cauzat la randul lor majorari in lant pentru toate produsele.

Piata de prefabricate din beton armat si precomprimat, stalpi electrici, elemente de autostrada, piese prefabricate pentru hiper sau supermarketuri, grinzi pentru poduri rutiere este afectata de lipsa proiectelor mari pentru infrastructura nationala si a fortei de munca suficient calificate, mentinandu-se la un nivel scazut datorita blocajelor financiare in domeniul investitional national. Desi investitiile din fonduri europene sunt vitale pentru economia romaneasca , absorbtia acestora este sub nivelul optim . Implementarea PNRR si absorbtia fondurilor europene ar trebui sa fie un obiectiv major pentru Romania.

Totodata climatul economic este in continuare caracterizat de de fiscalitate excesiva si schimbatoare, existand riscul de crestere a impozitelor si taxelor pentru finantarea cheltuielilor

PREFAB S.A. BUCURESTI

Situatii financiare individuale preliminare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara – pentru anul incheiat la 31.12.2023

(sumele sunt exprimate in lei)

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

In prezent fenomenul cel mai ingrijorator este cresterea inflatiei care a determinat scaderea cererii in piata materialelor pentru constructii datorita scaderii puterii de cumparare si orientarea catre produse existentiale a consumatorilor . Desi s-a traversat o perioada deosebita, societatea a acordat o atentie sporita activitatii si a actionat cu prudenta si responsabilitate in actul managerial.

Cifra de afaceri inregistrata in anul 2023 este in crestere cu 16.71 % fata de cea inregistrata in anul 2022, in timp ce rezultatul din exploatare in anul 2023 este in suma de 3.266.754 lei, fata de 10.628.628 lei, inregistrat in anul 2022. Deprecierea se datoreaza cresterii costurilor de productie, cu impactat nefavorabil in marjele obtinute.

Rezultatul financiar inregistrat in anul 2023 este in suma de -2.011.384 lei, in scadere fata de -1.616.427 lei inregistrat in anul 2022 scadere datorata cresterii ratei dobanzilor percepute pentru creditele contractate, in conditiile in care gradul de indatorare al societatii nu s-a modificat.

La 31.12.2023 s-au realizat venituri totale in valoare de 120.629.246 lei, reprezentand 122.36% fata de veniturile realizate in aceeași perioada a anului 2022 si cheltuieli totale in valoare de 119.373.876 lei, reprezentand 133.26% fata de cheltuielile realizate in aceeași perioada a anului 2022. In anul 2023 se obtine un rezultat brut in suma de 1.255.370 lei si net in suma de 906.388 lei .

Valoarea activelor imobilizate a crescut cu 1.73 %, de la 202.064.783 lei (31.12.2022) la 205.550.934 lei (31.12.2023), crestere datorata investitiilor realizate in echipamente dar si pentru modernizarea echipamentelor de productie.

Valoarea activelor circulante si a altor active se situeaza in aceeași plaja de valori : 52.941.801 lei (31.12.2022) si 51.887.819 lei (31.12.2023), in timp ce activul circulant net s-a depreciat de la valoarea de 23.057.366 lei (31.12.2022) la 15.489.240 lei inregistrat la 31.12.2023.

Datoriile totale ale societatii au crescut cu 7.25%, de la 34.166.708 lei (31.12.2022) la 36.645.070 lei (31.12.2023), crestere datorata in principal avansurilor incasate de la clienti pentru comenzile in curs si al altor datorii .

Director General

Ing. Milut Petre Marian

Director Economic,

Ec. Boitan Daniela

PREFAB S.A. BUCURESTI

Situatii financiare individuale preliminare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara – pentru anul incheiat la 31.12.2023

(sumele sunt exprimate in lei)

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 preliminate intocmite la data de 31.12.2023.

Consiliul de Administratie al PREFAB S.A. confirma, in ceea ce priveste Situatiile Financiare preliminate intocmite la data de 31.12.2023, urmatoarele:

a) Situatiile Financiare preliminate la data de 31.12.2023 sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara,asa cum au fost adoptate de Uniunea Europeana.

b) Politicile contabile utilizate la intocmirea Situatiilor Financiare preliminate intocmite la data de 31.12.2023 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile Financiare preliminate intocmite la data de 31.12.2023 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

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