

## **Comunicat – Raport Trimestrial –Trimestrul I 2025**

**Data raportului: 15.05.2025**

**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:** 20.969.441,5 lei

**Principalele caracteristici a valorilor mobiliare emise:** societatea are emise un numar de 41.938.883 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,5 lei fiecare, dematerializate

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

In primul trimestru al anului 2025, economia nationala continua sa se confrunte cu multiple provocari legate de stabilitate, volatilitate si predictibilitate. Romania a inregistrat in anul 2024 cel mai ridicat nivel de deficit bugetar /PIB , din anul 2020 , fiind cea mai slaba evolutie a dinamicii anuale a PIB - conform Institutului National de Statistica, aceasta situatie mentinandu-se si in trimestrul I al anului 2025. Totodata continua deteriorarea ritmului anual al activitatii economice in contextul evenimentelor din plan politic, precum si deteriorarea semnificativa a finantelor publice avand ca efect intensificarea perceptiei de risc investitional, confirmarea fiind reducerea volumului productiei industriale precum si scaderea volumului lucrarilor de constructii.

In aceasta perioada tensiunile geopolitice au continuat sa influenteze economia globala , amplificand incertitudinea si volatilitatea. Problema tranzitului de gaze rusesti prin Ucraina , a readus volatilitatea pe piata de gaze naturale si energie electrica.

Totodata , evenimentele din politica externa si interna reprezinta un factor major de incertitudine economica ,cu consecinte imprevizibile in geopolitica si economie ( comert, criza energetica, inflatie, razboi Ucraina, etc), neexistand posibilitatea efectuarii cu acuratete a unor previziuni pentru perioada urmatoare.

Un factor ingrijorator este inflatia care se mentine ridicata si care a determinat scaderea puterii de cumparare a consumatorilor , implicit scaderea cererii in piata materialelor pentru constructii si orientarea consumului catre produse existentiale.

In acest context, in anul 2025 se constata mentinerea blocajului in piata materialelor pentru constructii cauzat de lipsa de lichiditate si scaderea puterii de cumparare a consumatorilor . In ceea ce priveste piata de prefabricate din beton armat si precomprimat, stalpi electrici, elemente de autostrada, piese prefabricate , grinzi pentru poduri rutiere, cauza este decontarea greoaie a lucrarilor executate datorita blocajelor financiare in domeniul investitional national, volumul redus sau stagnarea proiectelor mari pentru infrastructura nationala cat si a lipsei fortei de munca calificata. 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 accesibilitatea si versatilitatea inteligentei artificiale va avea un impact major in toate sectoarele economiei.

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

In aceste conditii la data de 31 martie 2025 comparativ cu aceeaasi perioada a anului 2024, se constata mentinerea blocajului in piata materialelor pentru constructii cauzat de lipsa de lichiditate si scaderea puterii de cumparare a consumatorilor . In ceea ce priveste piata de prefabricate din beton armat si precomprimat, stalpi electrici, elemente de autostrada, piese prefabricate , grinzi pentru poduri rutiere, cauza este decontarea greoaie a lucrarilor executate datorita blocajelor financiare in domeniul investitional national, volumul redus al proiectelor mari pentru infrastructura nationala cat si a fortei de munca calificata. Desi investitiile din fonduri europene sunt vitale pentru economia romaneasca , absorbtia acestora este sub nivelul optim . Implementarea PNRR si absorbtia fondurilor europene ar trebui sa fie un obiectiv major pentru Romania.

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

Cifra de afaceri inregistrata la 31.03.2025 este in scadere cu 20.44 % fata de cea inregistrata la data de 31.03.2024, deprecierea acestui indicator datorandu-se scaderii volumelor comercializate.

Rezultatul financiar inregistrat la 31.03.2025 este in suma de -598.518 lei, fata de -549.479 lei inregistrat in aceeaasi perioada a anului 2024, situandu-se in aceeaasi plaja de valori .

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 0.13 %, de la 206.931.582 lei (31.12.2024) la 206.662.839 lei (31.03.2025), diminuare datorata amortizariilor pozitiiilor terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante a crescut cu 9.44 %, de la 26.290.490 lei (31.12.2024) la 28.771.029 lei (31.03.2025), datorita in principal cresterii stocurilor.

Datoriile totale au inregistrat o crestere de 27.56%, de la 41.826.663 lei (31.12.2024) la 49.091.133 lei (31.03.2025), principala cauza fiind inflatia care a determinat cresterea preturilor de aprovizionare si a costului cu forta de munca.

La 31.03.2025 s-au realizat venituri totale in valoare de 18.968.299 lei, reprezentand 92.62% fata de veniturile realizate in aceeaasi perioada a anului 2024 si cheltuieli totale in valoare de 23.174.712 lei, reprezentand 113.96% fata de cheltuielile realizate in aceeaasi perioada a anului 2024. Rezultatul brut , in aceste conditii este de -4.206.413 lei.

| Indicatori (lei)                  | 31.12.2024  | 31.03.2025  | Variatie  |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| Active imobilizate                | 206.931.582 | 206.662.839 | -0.13%    |
| Active circulante si alte active  | 26.572.256  | 29.766.564  | +9.44%    |
| Datorii totale                    | 41.826.663  | 49.091.133  | +27.56%   |
| Capitaluri proprii si alte pasive | 191.677.145 | 187.338.270 | -2.26%    |
| Indicatori (lei)                  | 31.03.2024  | 31.03.2024  | Variatie  |
| Cifra de afaceri neta             | 19.619.654  | 15.609.136  | -20.44%   |
| Alte Venituri din exploatare      | 856.318     | 3.357.994   | +292.14%  |
| Cheltuieli din exploatare         | 19.786.687  | 22.575.025  | +14.09%   |
| Rezultat din exploatare           | 689.285     | -3.607.895  | -623.42%  |
| Amortizare                        | 2.120.781   | 2.204.026   | +3.93%    |
| EBITDA                            | 2.810.066   | -1.403.869  | -149.96%  |
| Venituri financiare               | 3.465       | 1.169       | -66.26%   |
| Cheltuieli financiare             | 549.479     | 599.687     | +9.14%    |
| Rezultatul financiar              | (546.014)   | (598.518)   | +9.62 %   |
| Venituri totale                   | 20.479.437  | 18.968.299  | -7.38%    |
| Cheltuieli totale                 | 20.336.166  | 23.174.712  | +13.96 %  |
| Profit brut                       | 143.271     | -4.206.413  | -3035.96% |
| Profit net                        | 86.236      | -4.206.413  | -4977.74% |

PREFAB S.A. aduce la cunoștința investitorilor că Raportul Trimestrial întocmit la data de 31.03.2025, în conformitate cu prevederile Legii nr.24/2017 R și Regulamentul A.S.F. nr.5/2018, nu este auditat si va fi pus la dispoziția publicului începând cu data de 15.05.2025, ora 8<sup>30</sup> , la sediul societății și pe website la adresa [www.prefab.ro](http://www.prefab.ro) (Acționariat – Raportari periodice/Rapoarte).

Informații suplimentare se pot obține la compartimentul Acționariat, tel/fax : 0242-311715/ 0242-318975, e-mail : [actionariat@prefab.ro](mailto:actionariat@prefab.ro).

Prezentul comunicat de presă precum și Raportul Trimestrial pentru trimestrul I 2025, au fost transmise concomitent, Bursei de Valori București și Autorității de Supraveghere Financiară.

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

## Raportul trimestrial aferent trimestrului I

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

**Data raportului:** 15.05.2025

**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:** 20.969.441,50 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 41.938.883 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         | $28.771.029/43.096.419=0.67$                                     |
| 2.Indicatorul gradului de indatorare        | Capital imprumutat (t0+t1)/Capital propriu (t0=t1) | $[(41.826.663+49.091.133)/2]/[(189.053.225+184.846.811)/2]=0.24$ |
| 3.Viteza de rotatie a debitelor-clienti     | Sold mediu clienti/cifra de afaceri x 90           | $[(26.290.490+28.771.029)/2] / 15.609.136 \times 90=159$         |
| 4.Viteza de rotatie a activelor imobilizate | Cifra de afaceri/Active imobilizate                | $15.609.136/206.662.839=0.0.8$                                   |

**B. Alte informatii****1. Situatia economico – financiara****a. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE – lei**

|                                                                                   | <b>01 ianuarie 2025</b> | <b>31 martie 2025</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Imobilizari corporale                                                             | 206.135.180             | 205.891.401           |
| Imobilizari necorporale                                                           | 931                     | 730                   |
| Investitii imobiliare                                                             | 0                       | 0                     |
| Investitii in societati afiliate                                                  | 0                       | 0                     |
| Alte titluri imobilizate                                                          | 0                       | 0                     |
| Active biologice                                                                  | 3.978                   | 3.719                 |
| Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing                                | 791.493                 | 766.989               |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                   | <b>206.931.582</b>      | <b>206.662.839</b>    |
| Stocuri                                                                           | 24.122.852              | 26.304.145            |
| Creante comerciale si alte creante                                                | 1.771.605               | 2.170.164             |
| <br>Numerar si echivalente de numerar                                             | <br>396.033             | <br>296.720           |
| <br>Alte active (cheltuieli in avans)                                             | <br>281.766             | <br>995.535           |
| <b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b>                                                       | <b>26.572.256</b>       | <b>29.766.564</b>     |
| <b>1.TOTAL ACTIVE</b>                                                             | <b>233.503.838</b>      | <b>236.429.403</b>    |
| Capital social                                                                    | 20.969.441              | 20.969.441            |
| Ajustari ale capitalului social                                                   | 0                       | 0                     |
| Alte elemente de capitaluri proprii                                               | (448.224)               | (448.224)             |
| Actiuni proprii                                                                   | 671.432                 | 671.432               |
| Rezerve de reevaluare                                                             | 117.173.624             | 117.173.624           |
| Rezerve                                                                           | 41.146.019              | 41.146.019            |
| Rezultat reportat cu exceptia celui provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29 | 9.962.246               | 10.883.796            |
| Profit la sfarsitul perioadei de raportare                                        | 921.551                 | (4.206.413)           |
| Repartizarea profitului                                                           | 0                       | 0                     |
| <b>2.TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>                                                 | <b>189.053.225</b>      | <b>184.846.811</b>    |
| Imprumuturi pe termen lung                                                        | 4.786.733               | 5.311.211             |
| Alte datorii, inclusiv impozitul pe profit amanat                                 | 717.805                 | 683.503               |
| <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b>                                               | <b>5.504.538</b>        | <b>5.994.714</b>      |
| Datorii comerciale si alte datorii                                                | 13.792.750              | 15.567.718            |
| Imprumuturi pe termen scurt                                                       | 22.529.375              | 27.528.701            |
| <b>TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT</b>                                              | <b>36.322.125</b>       | <b>43.096.419</b>     |
| <b>Subventii pt investitii, din care:</b>                                         | <b>2.623.950</b>        | <b>2.491.459</b>      |
| - parte curenta                                                                   | 529.517                 | 529.517               |
| - peste un an                                                                     | 2.094.433               | 2.491.459             |
| <b>3.TOTAL PASIVE</b>                                                             | <b>233.503.838</b>      | <b>236.429.403</b>    |

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

|                                                                                                                                 | <b>31.03.2024</b> | <b>31.03.2025</b>  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>                                                                                                    | <b>19.619.654</b> | <b>15.609.136</b>  |
| Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie                                                          | (202.325)         | 2.163.971          |
| Venituri din productia de imobilizari corporale                                                                                 | 851.252           | 991.496            |
| Alte venituri                                                                                                                   | 207.392           | 202.527            |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>                                                                                          | <b>20.475.973</b> | <b>18.967.130</b>  |
| Materii prime si materiale consumabile utilizate                                                                                | 8.276.188         | 8.095.944          |
| Alte cheltuieli materiale                                                                                                       | 409.453           | 490.809            |
| Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)                                                                                     | 2.784.623         | 3.365.336          |
| Cheltuieli privind marfurile                                                                                                    | 0                 | 0                  |
| Reduceri comerciale primite                                                                                                     | (1.459)           | (14.998)           |
| Cheltuieli cu personalul, din care                                                                                              | 4.543.059         | 6.762.148          |
| -Salarii si indemnizatii                                                                                                        | 4.440.889         | 6.609.915          |
| -Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala                                                                                 | 102.170           | 152.233            |
| Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale, corporale investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost | 2.120.781         | 2.204.026          |
| Cheltuieli                                                                                                                      | 2.120.781         | 2.204.026          |
| Venituri                                                                                                                        |                   |                    |
| Ajustari de valoare privind activele circulante                                                                                 | 0                 | 0                  |
| Cheltuieli                                                                                                                      | 0                 | 0                  |
| Venituri                                                                                                                        | 0                 | 0                  |
| Alte cheltuieli de exploatare, din care                                                                                         | 1.654.042         | 1.671.760          |
| -Cheltuieli privind prestatiile externe                                                                                         | 1.395.941         | 1.460.150          |
| -Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate                                                                      | 256.048           | 210.433            |
| -Alte cheltuieli                                                                                                                | 2.053             | 1.177              |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>                                                                                         | <b>19.786.687</b> | <b>22.575.025</b>  |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>                                                                                    | <b>689.285</b>    | <b>(3.607.895)</b> |
| Venituri din diferente de curs valutar                                                                                          | 3.407             | 1.169              |
| Venituri din dobanzi + alte venituri financiare                                                                                 | 58                | 0                  |

|                                          |                   |                    |
|------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>VENITURI FINANCIARE</b>               | <b>3.465</b>      | <b>1.169</b>       |
| Cheltuieli privind dobanzile             | 518.320           | 583.217            |
| Alte cheltuieli financiare               | 31.159            | 16.470             |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>             | <b>549.479</b>    | <b>599.687</b>     |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA</b> | <b>(546.014)</b>  | <b>(598.518)</b>   |
| <b>TOTAL VENITURI</b>                    | <b>20.479.438</b> | <b>18.968.299</b>  |
| <b>TOTAL CHELTUIELI</b>                  | <b>20.336.166</b> | <b>23.174.712</b>  |
| <b>PROFIT BRUT</b>                       | <b>143.272</b>    | <b>(4.206.413)</b> |
| <b>Impozit pe profit</b>                 | <b>57.035</b>     | <b>0</b>           |
| <b>PROFIT NET</b>                        | <b>86.237</b>     | <b>(4.206.413)</b> |

#### **NOTE EXPLICATIVE la situatiile individuale interimare intocmite la 31.03.2025**

In primul trimestru al anului 2025, economia nationala continua sa se confrunte cu multiple provocari legate de stabilitate, volatilitate si predictibilitate. Romania a inregistrat in anul 2024 cel mai ridicat nivel de deficit bugetar /PIB , din anul 2020 , fiind cea mai slaba evolutie a dinamicii anuale a PIB - conform Institutului National de Statistica, aceasta situatie mentinandu-se si in trimestrul I al anului 2025. Totodata continua deteriorarea ritmului anual al activitatii economice in contextul evenimentelor din plan politic, precum si deteriorarea semnificativa a finantelor publice avand ca efect intensificarea perceptiei de risc investitional, confirmarea fiind reducerea volumului productiei industriale precum si scaderea volumului lucrarilor de constructii.

In aceasta perioada tensiunile geopolitice au continuat sa influenteze economia globala , amplificand incertitudinea si volatilitatea. Problema tranzitului de gaze rusesti prin Ucraina , a readus volatilitatea pe piata de gaze naturale si energie electrica.

Totodata , evenimentele din politica externa si interna reprezinta un factor major de incertitudine economica ,cu consecinte imprevizibile in geopolitica si economie ( comert, criza energetica, inflatie, razboi Ucraina, etc), neexistand posibilitatea efectuarii cu acuratete a unor previziuni pentru perioada urmatoare.

Un factor ingrijorator este inflatia care se mentine ridicata si care a determinat scaderea puterii de cumparare a consumatorilor , implicit scaderea cererii in piata materialelor pentru constructii si orientarea consumului catre produse existientiale.

In acest context, in anul 2025 se constata mentinerea blocajului in piata materialelor pentru constructii cauzat de lipsa de lichiditate si scaderea puterii de cumparare a consumatorilor . In ceea ce priveste piata de prefabricate din beton armat si precomprimat, stalpi electrici, elemente de autostrada, piese prefabricate , grinzi pentru poduri rutiere, cauza este decontarea greoaie a lucrarilor executate datorita blocajelor

financiare in domeniul investitional national, volumul redus sau stagnarea proiectelor mari pentru infrastructura nationala cat si a lipsei fortei de munca calificata. 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 accesibilitatea si versatilitatea inteligentei artificiale va avea un impact major in toate sectoarele economiei.

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

Cifra de afaceri inregistrata la 31.03.2025 este in scadere cu 20.44 % fata de cea inregistrata la data de 31.03.2024, deprecierea acestui indicator datorandu-se scaderii volumelor comercializate.

Rezultatul financiar inregistrat la 31.03.2025 este in suma de -598.518 lei, fata de -549.479 lei inregistrat in aceeaasi perioada a anului 2024, situandu-se in aceeaasi plaja de valori .

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 0.13 %, de la 206.931.582 lei (31.12.2024) la 206.662.839 lei (31.03.2025), diminuare datorata amortizariilor pozitiiilor terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante a crescut cu 9.44 %, de la 26.290.490 lei (31.12.2024) la 28.771.029 lei (31.03.2025), datorita in principal cresterii stocurilor.

Datoriile totale au inregistrat o crestere de 27.56%, de la 41.826.663 lei (31.12.2024) la 49.091.133 lei (31.03.2025), pricipala cauza fiind inflatia care a determinat cresterea preturilor de aprovizionare si a costului cu forta de munca.

La 31.03.2025 s-au realizat venituri totale in valoare de 18.968.299 lei, reprezentand 92.62% fata de veniturile realizate in aceeaasi perioada a anului 2024 si cheltuieli totale in valoare de 23.174.712 lei, reprezentand 113.96% fata de cheltuielile realizate in aceeaasi perioada a anului 2024. Rezultatul brut , in aceste conditii este de -4.206.413 lei.

In cursul anului 2025, trimestrul I, nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii si nu s-au instrainat active principale ale societatii.



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

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

Pe parcursul anului 2025, au existat riscuri diverse, dar acestea au fost previzibile și gestionate corespunzător de conducerea societății, situație care nu a generat costuri suplimentare substanțiale.

Societatea este expusă următoarelor riscuri:

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

#### **Riscul de credit**

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

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

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

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

#### **Riscul de lichiditate**

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

Societatea are angajate împrumuturi pe termen lung.

Pentru contracararea acestui factor de risc, societatea a aplicat politici restrictive de livrare a produselor către clienții incerti. Un rol important l-a avut politica societății de a solicita în anumite cazuri, plată în avans a produselor livrate și o atenta selecție 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 valutelor si a scadentelor.

### **Riscul valutar**

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

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

### **Riscul operational**

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

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

- Cerinte de separare a responsabilitatilor;
- Alinierea la cerintele de reglementare si legale;
- Documentarea controalelor si procedurilor;

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

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

Acest risc este specific activitatii privind producerea si vanzarea energiei electrice si este generat de eventualele prognoze 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 prognoza desfasurata de departamentul special din entitate.

### **Riscul aferent impozitarii**

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

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

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

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

### **Riscuri medicale**

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

COVID 19 este acela de a se opri procesul de productie si intrarea personalului in izolare si carantina, cu consecinte grave privind activitatea societatii. In primele 3 luni ale anului societatea a inregistrat o functionare normala neexistand cazuri de infectare.

### **Riscul de razboi**

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

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

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

Conform Programului de investitii s-au achizitionat si se vor achizitiona utilaje si mijloace de transport, in vederea imbunatatirii activitatii comerciale, a microclimatului de lucru, se va continua automatizarea proceselor tehnologice, aspecte care vor determina cresterea productivitatii muncii implicit a rezultatului economic al societatii. Investitiile in anul 2024 se vor realiza din surse proprii si surse imprumutate.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Director Economic,  
Ec. Boitan Daniela**

|                                                              |                                                                            |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 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 ACTIVELOR, DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

La data de 31.03.2025

RON

| Denumirea elementului |                                                                                                                | Nr. rd.   | Sold la:           |                    |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
|                       |                                                                                                                |           | 1 ianuarie 2025    | 31 martie 2025     |
| A                     |                                                                                                                | B         | 1                  | 2                  |
| <b>A.</b>             | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                      |           |                    |                    |
|                       | <b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>                                                                              |           |                    |                    |
|                       | 1. Cheltuieli de dezvoltare                                                                                    | 01        | 0                  | 0                  |
|                       | 2. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 02        | 931                | 730                |
|                       | 3. Fond comercial                                                                                              | 03        | 0                  | 0                  |
|                       | 4. Avansuri                                                                                                    | 04        | 0                  | 0                  |
|                       | 5. Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale                                          | 05        | 0                  |                    |
|                       | <b>TOTAL</b>                                                                                                   | <b>06</b> | <b>931</b>         | <b>730</b>         |
|                       | <b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>                                                                               |           |                    |                    |
|                       | 1. Terenuri si constructii                                                                                     | 07        | 149.037.709        | 148.354.808        |
|                       | 2. Instalatii tehnice si masini                                                                                | 08        | 52.282.188         | 51.754.698         |
|                       | 3. Alte instalatii, utilaje si mobilier                                                                        | 09        | 27.557             | 26.759             |
|                       | 4. Investitii imobiliare                                                                                       | 10        | 0                  | 0                  |
|                       | 5. Imobilizari corporale in curs de executie                                                                   | 11        | 0                  | 991.496            |
|                       | 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        | 4.787.726          | 4.763.640          |
|                       | <b>TOTAL</b>                                                                                                   | <b>16</b> | <b>206.135.180</b> | <b>205.891.401</b> |
|                       | <b>III. Active biologice productive</b>                                                                        | <b>17</b> | <b>3.978</b>       | <b>3.719</b>       |
|                       | <b>IV. Drepturi de utilizare a a ctivelor luate in leasing</b>                                                 | <b>18</b> | <b>791.493</b>     | <b>766.989</b>     |
|                       | <b>V. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>                                                                               |           |                    |                    |
|                       | 1. Actiuni detinute la filiale                                                                                 | 19        | 0                  | 0                  |
|                       | 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        | 0                  | 0                  |
|                       | 6. Alte imprumuturi                                                                                            | 24        | 0                  | 0                  |
|                       | <b>TOTAL</b>                                                                                                   | <b>25</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|                       | <b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL</b>                                                                              | <b>21</b> | <b>206.931.582</b> | <b>206.662.839</b> |
| <b>B.</b>             | <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                       |           |                    |                    |
|                       | <b>I. STOCURI</b>                                                                                              |           |                    |                    |
|                       | 1. Materii prime si materiale consumabile                                                                      | 27        | 9.148.801          | 9.244.191          |
|                       | 2. Active detinute in vederea vanzarii                                                                         | 28        | 0                  | 0                  |
|                       | 3. Productia in curs de executie                                                                               | 29        | 175.419            | 369.470            |
|                       | 4. Produse finite si marfuri                                                                                   | 30        | 14.609.483         | 16.150.987         |

## SITUATII FINANCIARE

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

| Denumirea elementului                                                                |  | Nr. rd.   | Sold la:           |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|--------------------|--------------------|
|                                                                                      |  |           | 1 ianuarie 2025    | 31 martie 2025     |
| A                                                                                    |  | B         | 1                  | 2                  |
| 5. Avansuri                                                                          |  | 31        | 189.149            | 539.497            |
| <b>TOTAL</b>                                                                         |  | <b>32</b> | <b>24.122.852</b>  | <b>26.304.145</b>  |
| <b>II. CREANTE</b>                                                                   |  |           |                    |                    |
| 1. Creante comerciale                                                                |  | 33        | 976.586            | 1.139.763          |
| 2. Avansuri platite                                                                  |  | 34        | 25.538             | 167.588            |
| 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        | 769.481            | 862.813            |
| 7. Capital subscris si varsat                                                        |  | 39        | 0                  | 0                  |
| 8. Creante reprezentand dividend repartizate in cursul exercitiului financiar        |  | 40        |                    |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                         |  | <b>41</b> | <b>1.771.605</b>   | <b>2.170.164</b>   |
| <b>III. INVESTITII PE TERMEN SCURT</b>                                               |  | 42        | 0                  | 0                  |
| <b>IV. CASA SI CONTURI LA BANCII</b>                                                 |  | <b>43</b> | 396.033            | 296.720            |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>                                                     |  | <b>44</b> | <b>26.290.490</b>  | <b>28.771.029</b>  |
| <b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>                                                        |  | <b>45</b> | <b>281.766</b>     | <b>995.535</b>     |
| Sume de reluat intr o perioada pana la un an                                         |  | 46        | 281.766            | 995.535            |
| Sume de reluat intr o perioada mai mare de un an                                     |  | 47        | 0                  | 0                  |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>      |  |           |                    |                    |
| 1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni                                          |  | 48        | 0                  | 0                  |
| 2. Sume datorate institutiilor de credit                                             |  | 49        | 22.529.375         | 27.528.701         |
| 3. Avansuri incasate in contul comenzilor                                            |  | 50        | 2.940.234          | 2.802.058          |
| 4. Datorii comerciale – furnizori                                                    |  | 51        | 8.307.356          | 9.480.518          |
| 5. Efecte de comert de platit                                                        |  | 52        | 0                  | 0                  |
| 6. Sume datorate entitatilor sin grup                                                |  | 53        | 0                  | 0                  |
| 7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun             |  | 54        | 0                  | 0                  |
| 8. Datorii rezultate din operatiunile cu instrumente derivate                        |  | <b>55</b> |                    |                    |
| 9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale |  | <b>56</b> | 2.545.160          | 3.285.142          |
| <b>TOTAL</b>                                                                         |  | <b>57</b> | <b>36.322.125</b>  | <b>43.096.419</b>  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE</b>                              |  | <b>58</b> | <b>-10.279.386</b> | <b>-13.859.372</b> |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>                                         |  | <b>59</b> | <b>196.652.196</b> | <b>192.803.467</b> |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>     |  |           |                    |                    |
| 1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni                                          |  | 60        | 0                  | 0                  |
| 2. Sume datorate institutiilor de credit                                             |  | 61        | 4.786.733          | 5.311.211          |

## SITUATII FINANCIARE

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

| Denumirea elementului |                                                                                                               | Nr.<br>rd. | Sold la:           |                    |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------|
|                       |                                                                                                               |            | 1 ianuarie<br>2025 | 31 martie<br>2025  |
| 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         | 717.805            | 683.503            |
|                       | <b>TOTAL</b>                                                                                                  | <b>69</b>  | <b>5.504.538</b>   | <b>5.994.714</b>   |
|                       |                                                                                                               |            |                    |                    |
| H.                    | <b>PROVIZIOANE</b>                                                                                            |            |                    |                    |
|                       | 1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor                                                                 | 70         | 0                  | 0                  |
|                       | 2. Alte provizioane                                                                                           | 71         | 0                  | 0                  |
|                       | <b>TOTAL</b>                                                                                                  | <b>72</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|                       |                                                                                                               |            |                    |                    |
| I.                    | <b>VENITURI IN AVANS</b>                                                                                      |            |                    |                    |
|                       | 1. Subventii pentru investitii                                                                                | 73         | <b>2.623.950</b>   | <b>2.491.459</b>   |
|                       | Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an                                                               | 74         | 529.517            | 529.517            |
|                       | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an                                                              | 75         | 2.094.433          | 1.961.942          |
|                       | 2. Venituri inregistrate in avans, din care                                                                   | 76         | 0                  | 0                  |
|                       | Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an                                                               | 77         | 0                  | 0                  |
|                       | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an                                                              | 78         | 0                  | 0                  |
|                       | 3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti, din care                         | 79         | 0                  | 0                  |
|                       | Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an                                                               | 80         |                    |                    |
|                       | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an                                                              | 81         |                    |                    |
|                       | <b>TOTAL</b>                                                                                                  | <b>82</b>  | <b>2.623.950</b>   | <b>2.491.459</b>   |
|                       |                                                                                                               |            |                    |                    |
| J.                    | <b>CAPITAL SI REZERVE</b>                                                                                     |            |                    |                    |
|                       | <b>I. CAPITAL</b>                                                                                             |            |                    |                    |
|                       | 1. Capital subscris varsat                                                                                    | 83         | 20.969.441         | 20.969.441         |
|                       | 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         | 448.224            | 448.224            |
|                       | <b>TOTAL</b>                                                                                                  | <b>91</b>  | <b>20.521.217</b>  | <b>20.521.217</b>  |
|                       |                                                                                                               |            |                    |                    |
|                       | <b>II. PRIME DE CAPITAL</b>                                                                                   | <b>92</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|                       |                                                                                                               |            |                    |                    |
|                       | <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>                                                                            | <b>93</b>  | <b>117.173.624</b> | <b>117.173.624</b> |
|                       |                                                                                                               |            |                    |                    |
|                       | <b>IV. REZERVE</b>                                                                                            |            |                    |                    |
|                       | 1. Rezerve legale                                                                                             | 94         | 5.676.686          | 5.676.686          |
|                       | 2. Rezerve statutare sau contractual                                                                          | 95         | 0                  | 0                  |
|                       | 3. Alte rezerve                                                                                               | 96         | 35.469.333         | 35.469.333         |
|                       | <b>TOTAL</b>                                                                                                  | <b>97</b>  | <b>41.146.019</b>  | <b>41.146.019</b>  |
|                       | Diferente de curs valutar din conversia situatiilor financiare anuale individuale intr o moneda de prezentare | 98         | 0                  | 0                  |



**SITUATII FINANCIARE**

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

| Denumirea elementului                                                                    |        | Nr.<br>rd. | Sold la:           |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|--------------------|--------------------|
|                                                                                          |        |            | 1 ianuarie<br>2025 | 31 martie<br>2025  |
| A                                                                                        |        | B          | 1                  | 2                  |
| diferita de moneda functionala (Sold C)                                                  |        |            |                    |                    |
| (Sold D)                                                                                 |        | 99         | 0                  | 0                  |
| 5. Actiuni proprii                                                                       |        | 100        | 671.432            | 671.432            |
| 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<br>REZ REP PR DIN ADOPTAREA PT PRIMA<br>DATA A IAS 29 | Sold C | 103        | 9.962.246          | 10.883.796         |
|                                                                                          | Sold D | 104        | 0                  | 0                  |
|                                                                                          |        |            |                    |                    |
| VI. REZULTATUL REPORTAT, PROVENIT DIN<br>ADOPTAREA PT PRIMA DATA A IAS 29                | Sold C | 105        | 0                  | 0                  |
|                                                                                          | Sold D | 106        | 0                  | 0                  |
|                                                                                          |        |            |                    |                    |
| VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SF<br>PERIADEI DE RAPORTARE                               | Sold C | 107        | 921.551            | 0                  |
|                                                                                          | Sold D | 108        | 0                  | 4.206.413          |
|                                                                                          |        |            |                    |                    |
| Repartizarea profitului                                                                  |        | 109        | 0                  | 0                  |
|                                                                                          |        |            |                    |                    |
| <b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL</b>                                                        |        | <b>110</b> | <b>189.053.225</b> | <b>184.846.811</b> |
| Patrimoniul privat                                                                       |        | 111        | 0                  | 0                  |
| Patrimoniul public                                                                       |        | 112        | 0                  | 0                  |
|                                                                                          |        |            |                    |                    |
| <b>CAPITALURI - TOTAL</b>                                                                |        | <b>113</b> | <b>189.053.225</b> | <b>184.846.811</b> |

Administrator,

Numele si prenumele  
MILUT PETRE MARIANSemnatura  
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele: BOITAN DANIELA  
Calitatea : Director Economic

Semnatura

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

---

5

**SITUATII FINANCIARE**

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

| SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR                             |   | Nr.<br>rd. | Exercitiul financiar |                   |
|-------------------------------------------------------------------|---|------------|----------------------|-------------------|
|                                                                   |   |            | 31.03.2024           | 31.03.2025        |
|                                                                   |   |            | 1                    | 2                 |
| Denumirea indicatorilor                                           | A | B          |                      |                   |
| 4. Ch legate de activele imobilizate detinute in vederea vanzarii |   | 39         | 0                    | 0                 |
| 5. Ch din reevaluarea imobilizarilor                              |   | 40         | 0                    | 0                 |
| 6. Ch privind investitiile imobiliare                             |   | 41         | 0                    | 0                 |
| 7. Ch privind activele biologice                                  |   | 42         | 0                    | 0                 |
| 8. Ch privind calamitatile si alte evenimente similar             |   | 43         | 0                    | 0                 |
| 9 Alte cheltuieli                                                 |   | 44         | 2.053                | 1.177             |
| Ajustări privind provizioanele                                    |   | 45         | 0                    | 0                 |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                            |   | 46         | 0                    | 0                 |
| - Venituri (ct.7812)                                              |   | 47         | 0                    | 0                 |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b>                           |   | <b>48</b>  | <b>19.786.687</b>    | <b>22.575.025</b> |
|                                                                   |   |            |                      |                   |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>                      |   |            | <b>0</b>             | <b>0</b>          |
| - Profit                                                          |   | <b>49</b>  | <b>689.285</b>       | <b>0</b>          |
| - Pierdere                                                        |   | <b>50</b>  | <b>0</b>             | <b>3.607.895</b>  |

|      |                                                                                                    |           |                   |                   |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 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        | 3.407             | 1.169             |
| 24.  | Venituri din dobânzi (ct.766*)                                                                     | 57        | 58                | 0                 |
|      | - din care, veniturile obtinute de la entitatile din grup                                          | 58        | 0                 | 0                 |
| 25.  | Venituri din subventii de exploatare pt dobanda datorata                                           | 59        | 0                 | 0                 |
| 26.  | Venituri din investitii financiare pe termen scurt                                                 | 60        | 0                 | 0                 |
| 27.  | Alte venituri financiare                                                                           | 61        | 0                 | 0                 |
| 28.  | <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>                                                                 | <b>62</b> | <b>3.465</b>      | <b>1.169</b>      |
|      |                                                                                                    |           |                   |                   |
| 29.. | Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante | 63        | 0                 | 0                 |
|      | - Cheltuieli (ct.686)                                                                              | 64        | 0                 | 0                 |
|      | - Venituri (ct.786)                                                                                | 65        | 0                 | 0                 |
| 30.  | Ch privind operatiunile cu titluri si instrumente financiare                                       | 66        | 0                 | 0                 |
| 31.  | Ch privind operatiunile cu instrumente derivate                                                    | 67        | 0                 | 0                 |
| 32.  | Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)                                                        | 68        | 518.320           | 583.217           |
|      | - din care, cheltuielile in relatia cu entitatile din grup                                         | 69        | 0                 | 0                 |
| 33.  | Ch privind dobanzile aferente contractelor de leasing                                              | 70        | 0                 | 0                 |
| 34.  | Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                | 71        | 31.159            | 16.470            |
| 35.  | <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>                                                               | <b>72</b> | <b>549.479</b>    | <b>599.687</b>    |
|      |                                                                                                    |           |                   |                   |
| 36.  | <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):</b>                                                        |           |                   |                   |
|      | - Profit                                                                                           | <b>73</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|      | - Pierdere                                                                                         | <b>74</b> | <b>546.014</b>    | <b>598.518</b>    |
|      |                                                                                                    |           |                   |                   |
| 37.  | <b>VENITURI TOTALE</b>                                                                             | <b>75</b> | <b>20.479.438</b> | <b>18.968.299</b> |

**SITUATII FINANCIARE**

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

| SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR |                                                                                        | Nr.<br>rd. | Exercitiul financiar    |            |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                                       |                                                                                        |            | 31.03.2024              | 31.03.2025 |
|                                       |                                                                                        |            | Denumirea indicatorilor |            |
| A                                     |                                                                                        | B          | 1                       | 2          |
| 38                                    | CHELTUIELI TOTALE                                                                      | 76         | 20.336.166              | 23.174.712 |
|                                       | PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:                                                          |            |                         |            |
|                                       | - Profit                                                                               | 77         | 143.272                 | 0          |
|                                       | - Pierdere                                                                             | 78         | 0                       | 4.206.413  |
| 40                                    | Impozitul pe profit curent (ct.691)                                                    | 79         | 57.035                  | 0          |
| 41                                    | Impozitul pe profit amanat (ct.692)                                                    | 80         | 0                       | 0          |
| 42                                    | Venituri din impozitul pe profit amanat                                                | 81         | 0                       | 0          |
| 43                                    | Ch cu impozitul pe profit , determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscal | 82         | 0                       | 0          |
| 44                                    | Impozit specific unor activitati                                                       | 83         | 0                       | 0          |
| 45                                    | Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)                           | 84         | 0                       | 0          |
| 46.                                   | PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:                                |            |                         |            |
|                                       | - Profit                                                                               | 85         | 86.237                  | 0          |
|                                       | - Pierdere                                                                             | 86         | 0                       | 4.206.413  |

Administrator,

Numele si prenumele  
MILUT PETRE MARIANSemnatura  
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele: BOITAN DANIELA  
Calitatea : Director Economic

Semnatura

**SITUATII FINANCIARE**

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

**DATE INFORMATIVE**

| <b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>                                                                | <b>Nr. rd.</b> | <b>Nr. unitati</b>     | <b>Sume</b>                       |                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A</b>                                                                                                     | <b>B</b>       | <b>1</b>               | <b>2</b>                          |                                         |
| Unitati care au inregistrat profit:                                                                          | 01             | 0                      | <b>0</b>                          |                                         |
| Unitati care au inregistrat pierdere:                                                                        | 02             | 1                      | 4.203.413                         |                                         |
| Unitati care nu au inregistrat nici profit , nici pierdere                                                   | 03             | 0                      | 0                                 |                                         |
| <b>II.Date privind platile restante:</b>                                                                     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Total, din care</b> | <b>Pentru activitatea curenta</b> | <b>Pentru activitatea de investitii</b> |
| <b>A</b>                                                                                                     | <b>B</b>       | <b>1=2+3</b>           | <b>2</b>                          | <b>3</b>                                |
| 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                                       |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori , salariati si alte persoane asimilate | 10             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                 | 11             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| - contributia pentru pensia suplimentara                                                                     | 12             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| - contributia pentru bugetul asigurarilor de somaj                                                           | 13             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| - alte datorii sociale                                                                                       | 14             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                      | 15             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                   | 16             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat                                           | 17             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                           | 18             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total , din care:                                                 | 19             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| - restante dupa 30 zile                                                                                      | 20             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| - restante dupa 90 zile                                                                                      | 21             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| Restante dupa 1 an                                                                                           | 22             | 0                      | 0                                 | 0                                       |
| Dobanzi restante                                                                                             | 23             | 0                      | 0                                 | 0                                       |

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

| <b>III. Numarul mediu de salariatii</b>                                                                                                                                                                                             | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.03.2024</b>  | <b>31.03.2025</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| A                                                                                                                                                                                                                                   | B              | 1                  | 2                 |
| Numarul mediu de salariatii                                                                                                                                                                                                         | 24             | 345                | 288               |
| Numarul efectiv de salariatii                                                                                                                                                                                                       | 25             | 373                | 306               |
| <b>IV. Plati de dobanzi si redevente</b>                                                                                                                                                                                            | <b>Nr. rd</b>  | <b>Sume ( lei)</b> |                   |
| A                                                                                                                                                                                                                                   | B              | 1                  |                   |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre 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             |                    |                   |
| 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 persoane juridice nerezidente, din care:                                                                                                                   | 34             | 0                  |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 35             | 0                  |                   |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice nerezidente , potrivit art.117 lit h) din Legea nr.571/2003 privind Codul Fiscal , cu modificarile si completarile ulterioare ,din care: | 36             | 0                  |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 37             | 0                  |                   |
| Venituri brute din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente din statele member ale Uniunii Europene, , din care:                                                                | 38             | 0                  |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 39             | 0                  |                   |
| Venituri brute din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice nerezidente, din care                                                                                                                    | 40             | 0                  |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                              | 41             | 0                  |                   |
| Redevente platite in cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite in concesiune , din care:                                                                                                           | 42             | 7800               |                   |
| -redevente pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat                                                                                                                                                           | 43             | 7800               |                   |

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

|                                                                                                                                                    |               |                    |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|-------------------|
| Redeventa miniera platita                                                                                                                          | 44            | 0                  |                   |
| Venituri brute din servicii platite de persoanele juridice romane catre persoanele nerezidente , din care:                                         | 45            | 0                  |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                             | 46            | 0                  |                   |
| Venituri brute din servicii platite de persoanele juridice romane catre persoanele nerezidente din statele member ale Uniunii Europene , din care: | 47            | 0                  |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                             | 48            | 0                  |                   |
| Subventii incasate in cursul perioadei de raportare, din care:                                                                                     | 49            | 0                  |                   |
| -subventii incasate in cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                            | 50            | 0                  |                   |
| -subventii aferente veniturilor, din care:                                                                                                         | 51            | 0                  |                   |
| -subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca                                                                                              | 52            | 0                  |                   |
| Creante restante , care nu au fost incasate in termenele prevazute in contractile comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care:      | 53            | 0                  |                   |
| -Creante restante de la entitatile din sector moioritar sau integral de stat                                                                       | 54            | 0                  |                   |
| -Creante restante de la entitatile din sectorul privat                                                                                             | 55            | 0                  |                   |
| <b>V. Tichete de masa</b>                                                                                                                          | <b>Nr. rd</b> | <b>Sume ( lei)</b> |                   |
| A                                                                                                                                                  | B             | 1                  |                   |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor                                                                                            | 56            |                    |                   |
| <b>VI. Cheltuieli de cercetare – dezvoltare, din care:</b>                                                                                         | <b>Nr. rd</b> | <b>31.03.2024</b>  | <b>31.03.2024</b> |
| A                                                                                                                                                  | B             | 2                  | 2                 |
| Cheltuieli de cercetare dezvoltare, din care:                                                                                                      | 57            | 0                  | 0                 |
| - din fonduri publice                                                                                                                              | 58            | 0                  | 0                 |
| - din fonduri private                                                                                                                              | 59            | 0                  | 0                 |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare:</b>                                                                                                                 | <b>Nr. rd</b> | <b>31.03.2024</b>  | <b>31.03.2024</b> |
| Cheltuieli de inovare – tota, din care:                                                                                                            | 60            | 0                  | 0                 |
| - cheltuieli de inovare finalizate in cursul perioadei                                                                                             | 61            | 0                  | 0                 |
| - cheltuieli de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei                                                                                  | 62            | 0                  | 0                 |
| - cheltuieli de inovare abandonate in cursul perioadei                                                                                             | 63            | 0                  | 0                 |
| <b>VIII. ALTE INFORMATII</b>                                                                                                                       | <b>Nr. rd</b> | <b>31.03.2024</b>  | <b>31.03.2024</b> |
| A                                                                                                                                                  | B             | 2                  | 2                 |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale                                                                                                   | 64            |                    |                   |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale                                                                                                     | 65            | 4.548.334          | 4.763.640         |
| <b>Imobilizari financiare , in sume brute , din care:</b>                                                                                          | <b>66</b>     | <b>150.050</b>     | <b>0</b>          |

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

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

|                                                                                                                                                         |           |                   |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|------------------|
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute, din care:      | 67        | 150.050           | 0                |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți                                                                                                                     | 68        |                   |                  |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                   | 69        | 150.050           | 0                |
| - 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        | 0                 | 0                |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                      | 74        | 0                 | 0                |
| <b>Creanțe imobilizate, în sume brute , din care:</b>                                                                                                   | <b>75</b> | <b>203</b>        | <b>0</b>         |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                              | 76        | 203               | 0                |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                           | 77        |                   |                  |
| <b>Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.409+ 411 + 413 + 418)</b>                            | <b>78</b> | <b>29.535.947</b> | <b>1.428.979</b> |
| <b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>                                                                          | <b>79</b> | <b>0</b>          | <b>296.417</b>   |
| <b>Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 +4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)</b> | <b>80</b> | <b>285.459</b>    | <b>566.813</b>   |
| <b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct .451)</b>                                                                                | <b>81</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)</b>                                                                                      | <b>82</b> | <b>191.369</b>    | <b>-414</b>      |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187)                                                                                                                           | 83        | 0                 | 0                |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), din care                                                                  | 84        | 0                 | 0                |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți                                                                                                                     | 85        | 0                 | 0                |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                   | 86        | 0                 | 0                |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                      | 87        | 0                 | 0                |
| - obligațiuni emise de rezidenți                                                                                                                        | 88        | 0                 | 0                |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)                                                                      | 89        | 0                 | 0                |
| - acțiuni emise de nerezidenți                                                                                                                          | 90        | 0                 | 0                |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                      | 91        | 0                 | 0                |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                | 92        | 0                 | 0                |
| <b>Casa în lei și în valută , din care</b>                                                                                                              | <b>93</b> | <b>706</b>        | <b>9.633</b>     |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                     | 94        | 706               | 9.633            |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                  | 95        | 0                 | 0                |
| <b>Conturi curente la bănci în lei și în valută , din care</b>                                                                                          | <b>96</b> | <b>430.291</b>    | <b>287.088</b>   |



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

|                                                                                                                                              |            |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| - în lei (ct. 5121)                                                                                                                          | 97         | 429.154           | 284.144           |
| - în valută (ct. 5124)                                                                                                                       | 98         | 1.137             | 2.944             |
| <b>Alte conturi curente la bănci și acreditive , din care</b>                                                                                | <b>99</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)                                           | 100        | 0                 | 0                 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)                                                                        | 101        | 0                 | 0                 |
| <b>Datorii , din care:</b>                                                                                                                   | <b>102</b> | <b>42.343.418</b> | <b>49.091.132</b> |
| - Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)                                              | 103        | 0                 | 0                 |
| - în lei                                                                                                                                     | 104        | 0                 | 0                 |
| - în valută                                                                                                                                  | 105        | 0                 | 0                 |
| <b>- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), din care</b>                     | <b>106</b> | <b>19.714.268</b> | <b>27.528.701</b> |
| - în lei                                                                                                                                     | 107        | 19.714.268        | 27.528.701        |
| - în valută                                                                                                                                  | 108        | 0                 | 0                 |
| -Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194+ 5195 + din ct. 5198), din care                              | 109        | 0                 | 0                 |
| - în lei                                                                                                                                     | 110        | 0                 | 0                 |
| - în valută                                                                                                                                  | 111        | 0                 | 0                 |
| <b>- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) din care</b>                               | <b>112</b> | <b>5.076.671</b>  | <b>5.311.211</b>  |
| - în lei                                                                                                                                     | 113        | 5.076.671         | 5.311.211         |
| - în valută                                                                                                                                  | 114        | 0                 | 0                 |
| - Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (88+89)                                                             | 115        | 0                 | 0                 |
| - în lei                                                                                                                                     | 116        | 0                 | 0                 |
| - în valută                                                                                                                                  | 117        | 0                 | 0                 |
| - Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                | 118        | 0                 | 0                 |
| <b>- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687)</b>                                                         | <b>119</b> | <b>372.567</b>    | <b>235.278</b>    |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute                                                     | 120        | 0                 | 0                 |
| - în valută                                                                                                                                  | 121        | 0                 | 0                 |
| <b>- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)</b> | <b>122</b> | <b>10.515.523</b> | <b>12.282.576</b> |
| <b>- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)</b>                                     | <b>123</b> | <b>1.330.077</b>  | <b>1.321.186</b>  |

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

|                                                                                                                                               |                |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| - Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) | 124            | 2.288.697         | 2.094.858         |
| - Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)                                                                            | 125            | 0                 | 0                 |
| - Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455)                                                                                            | 126            | 0                 | 0                 |
| - Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)                                                         | 127            | 3.045.615         | 317.322           |
| - Dobânzi de plătit (ct. 5186)                                                                                                                | 128            | 0                 | 0                 |
| <b>Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care,</b>                                                                                           | <b>129</b>     | <b>24.266.709</b> | <b>20.969.441</b> |
| - acțiuni cotate                                                                                                                              | 130            | 24.266.709        | 20.969.441        |
| - acțiuni necotate                                                                                                                            | 131            |                   |                   |
| - părți sociale                                                                                                                               | 132            |                   |                   |
| - capital subscris varsat de nerezidenți (ct 1012)                                                                                            | 133            |                   |                   |
| Brevete și licențe (din ct 202)                                                                                                               | 134            |                   |                   |
| <b>IX.Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>                                                                                    | <b>Nr. Rd.</b> | <b>31.03.2024</b> | <b>31.03.2025</b> |
| A                                                                                                                                             | B              | 1                 | 2                 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                         | 135            | 0                 | 0                 |

**Administrator,****Numele și prenumele  
MILUT PETRE MARIAN****Semnatura**  
Stampila unitatii**Intocmit,****Numele și prenumele: BOITAN DANIELA**  
**Calitatea : Director Economic****Semnatura**

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

Consiliul de Administratie al PREFAB S.A. declara prin prezenta ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 31 martie 2025.

Consiliul de Administratie al PREFAB S.A. confirma , in ceea ce priveste Situatiile Financiare intocmite la data de 31 martie 2025 , urmatoarele :

a) Situatiile Financiare la data de 31 martie 2025 sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara , asa cum au fost adoptate de Uniunea Europeana.

b) Politicile contabile utilizate la intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 31 martie 2025 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile Financiare intocmite la data de 31 martie 2025 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

a) Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

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

**Presedinte Consiliu de Administratie,**

**Ing. Milut Petre Marian**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII pentru perioada de 3 luni incheiata la 31.03.2025**

|                                                         | <b>Capital<br/>social</b> | <b>Alte elemente<br/>de capitaluri<br/>proprie (ct<br/>1034)</b> | <b>Actiuni<br/>proprie</b> | <b>Rezerve<br/>legale</b> | <b>Alte<br/>rezerve</b> | <b>Rezerve<br/>din<br/>reevaluare</b> | <b>Rezultatul<br/>reportat si<br/>curent</b> | <b>Total</b>       |
|---------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------|
| <b>31 Decembrie 2024</b>                                | <b>20.969.441</b>         | <b>(448.224)</b>                                                 | <b>671.432</b>             | <b>5.676.686</b>          | <b>35.469.333</b>       | <b>117.173.624</b>                    | <b>10.883.799</b>                            | <b>189.053.227</b> |
| Rezultatul global curent                                |                           |                                                                  |                            |                           |                         |                                       | -4.206.413                                   | -4.206.413         |
| Alocari rezerva legala                                  |                           |                                                                  |                            |                           |                         |                                       |                                              |                    |
| Alocari alte rezerve                                    |                           |                                                                  |                            |                           |                         |                                       |                                              |                    |
| Distribuire dividende                                   |                           |                                                                  |                            |                           |                         |                                       |                                              |                    |
| Cresteri ale rezervei din<br>reevaluarea imobilizarilor |                           |                                                                  |                            |                           |                         |                                       |                                              |                    |
| Transfer rezerva din<br>reevaluare in rezultat reportat |                           |                                                                  |                            |                           |                         |                                       |                                              |                    |
| <b>31 Martie 2025</b>                                   | <b>20.969.441</b>         | <b>(448.224)</b>                                                 | <b>671.432</b>             | <b>5.676.686</b>          | <b>35.469.333</b>       | <b>117.176.624</b>                    | <b>6.677.386</b>                             | <b>184.846.814</b> |

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

**Director Economic,  
Ec. Boitan Daniela**

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

### Metoda indirecta

| Denumirea elementului                                                              | 31.12.2024         | 31.03.2025        |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</b>                            |                    |                   |
| <b>Profit net inainte de impozitare</b>                                            | 1.325.050          | -4.206.413        |
| <i>Ajustari pentru:</i>                                                            |                    |                   |
| Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale si necorporale | 9.155.082          | 2.204.026         |
| Subventii- variatie                                                                | -497.516           | -132.491          |
| Cheltuieli cu dobanzile si alte cheltuieli financiare                              | 2.183.177          | 599.687           |
| Venituri din dobanzi si alte venituri financiare                                   | -121.360           | -1.169            |
| Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale                          | 0                  | 0                 |
| Impozit pe profit platit                                                           | -403.499           | 0                 |
| <b>Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant</b>         | <b>11.640.934</b>  | <b>-1.536.360</b> |
| Descrestere /cresterea creantelor comerciale si de alta natura                     | 26.978.974         | -398.559          |
| Descrestere/ cresterea stocurilor                                                  | 1.778.645          | -2.181.293        |
| Descresterea/ cresterea datoriilor comerciale si de alta natura                    | -20.918.750        | 1.034.986         |
| <b>Numerar net din activitati de exploatare</b>                                    | <b>19.479.803</b>  | <b>-1.544.866</b> |
| <b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</b>                            |                    |                   |
| Plati pentru achizitia de imobilizari corporale si necorporale                     | -14.662.149        | -3.479.733        |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale                      | 0                  | 0                 |
| Dobanzi incasate                                                                   | 121.360            | 1.169             |
| <b>Numerar net din activitati de investitie</b>                                    | <b>-14.540.789</b> | <b>-3.478.564</b> |
| <b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>                             |                    |                   |
| Imprumuturi primite                                                                | 50.247.652         | 11.891.860        |
| Rambursari de imprumuturi                                                          | -50.382.880        | -6.398.056        |
| Dobanzi platite                                                                    | -2.183.177         | -599.687          |
| Plati dividende                                                                    | -2.728.293         | 0                 |
| <b>Flux de numerar net din activitati de finantare</b>                             | <b>-5.046.698</b>  | <b>4.924.117</b>  |
| <b>Cresterea /Descresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar</b>     | <b>-107.684</b>    | <b>-99.313</b>    |
| <b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar</b>       | <b>503.717</b>     | <b>396.033</b>    |
| <b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar</b>       | <b>396.033</b>     | <b>296.720</b>    |

Presedinte Consiliu de Administratie,

**Ing. Milut Petre Marian**

Director economic,

**Ec. Boitan Daniela**

## **NOTE EXPLICATIVE la situatiile individuale interimare intocmite la 31.03.2025**

In primul trimestru al anului 2025, economia nationala continua sa se confrunte cu multiple provocari legate de stabilitate, volatilitate si predictibilitate. Romania a inregistrat in anul 2024 cel mai ridicat nivel de deficit bugetar /PIB , din anul 2020 , fiind cea mai slaba evolutie a dinamicii anuale a PIB - conform Institutului National de Statistica, aceasta situatie mentinandu-se si in trimestrul I al anului 2025. Totodata continua deteriorarea ritmului anual al activitatii economice in contextul evenimentelor din plan politic, precum si deteriorarea semnificativa a finantelor publice avand ca efect intensificarea perceptiei de risc investitional, confirmarea fiind reducerea volumului productiei industriale precum si scaderea volumului lucrarilor de constructii.

In aceasta perioada tensiunile geopolitice au continuat sa influenteze economia globala , amplificand incertitudinea si volatilitatea. Problema tranzitului de gaze rusesti prin Ucraina , a readus volatilitatea pe piata de gaze naturale si energie electrica.

Totodata , evenimentele din politica externa si interna reprezinta un factor major de incertitudine economica ,cu consecinte imprevizibile in geopolitica si economie ( comert, criza energetica, inflatie, razboi Ucraina, etc), neexistand posibilitatea efectuarii cu acuratete a unor previziuni pentru perioada urmatoare.

Un factor ingrijorator este inflatia care se mentine ridicata si care a determinat scaderea puterii de cumparare a consumatorilor , implicit scaderea cererii in piata materialelor pentru constructii si orientarea consumului catre produse existentiale.

In acest context, in anul 2025 se constata mentinerea blocajului in piata materialelor pentru constructii cauzat de lipsa de lichiditate si scaderea puterii de cumparare a consumatorilor . In ceea ce priveste piata de prefabricate din beton armat si precomprimat, stalpi electrici, elemente de autostrada, piese prefabricate , grinzi pentru poduri rutiere, cauza este decontarea greoaie a lucrarilor executate datorita blocajelor financiare in domeniul investitional national, volumul redus sau stagnarea proiectelor mari pentru infrastructura nationala cat si a lipsei fortei de munca calificata. 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 accesibilitatea si versatilitatea inteligentei artificiale va avea un impact major in toate sectoarele economiei.

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

Cifra de afaceri inregistrata la 31.03.2025 este in scadere cu 20.44 % fata de cea inregistrata la data de 31.03.2024, deprecierea acestui indicator datorandu-se scaderii volumelor comercializate.

Rezultatul financiar inregistrat la 31.03.2025 este in suma de -598.518 lei, fata de - 549.479 lei inregistrat in aceeași perioada a anului 2024, situandu-se in aceeași plaja de valori .

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 0.13 %, de la 206.931.582 lei (31.12.2024) la 206.662.839 lei (31.03.2025), diminuare datorata amortizariilor pozitiiilor terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante a crescut cu 9.44 %, de la 26.290.490 lei (31.12.2024) la 28.771.029 lei (31.03.2025), datorita in principal cresterii stocurilor.

Datoriile totale au inregistrat o crestere de 27.56%, de la 41.826.663 lei (31.12.2024) la 49.091.133 lei (31.03.2025), pricipala cauza fiind inflatia care a determinat cresterea preturilor de aprovizionare si a costului cu forta de munca.

La 31.03.2025 s-au realizat venituri totale in valoare de 18.968.299 lei, reprezentand 92.62% fata de veniturile realizate in aceeași perioada a anului 2024 si cheltuieli totale in valoare de 23.174.712 lei, reprezentand 113.96% fata de cheltuielile realizate in aceeași perioada a anului 2024. Rezultatul brut , in aceste conditii este de -4.206.413 lei.

In cursul anului 2025, trimestrul I, nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii si nu s-au instrainat active principale ale societatii.

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

### **2.1. 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 2025, au existat riscuri diverse, dar acestea au fost previzibile si gestionate corespunzator de conducerea societatii, situatie care nu a generat costuri suplimentare substantiale.

Societatea este expusa urmatoarelor riscuri:

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

#### **Riscul de credit**

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

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

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

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

### **Riscul de lichiditate**

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

Societatea are angajate imprumuturi pe termen lung.

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

### **Riscul de piata**

Riscul de piata este riscul ca variatia preturilor pietei, cum ar fi cursul de schimb valutar, rata dobanzii cat si reducerea cererii de piata sa afecteze veniturile Societatii.

Risc de piata - instabilitatea pietei de desfacere pentru materialele de constructii, caracterizata printr-o scadere semnificativa a cererii, risc preintampinat prin studii de piata si politici de marketing. Riscul volatilitatii preturilor de la energia electrica, gaz metan, metale, motorina, preintampinat prin gasirea unor noi furnizori sau renegocierea contractelor cu furnizorii traditionali.

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

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

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

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



## **Riscul valutar**

Societatea are tranzactii intr-o alta moneda decat moneda functionala (LEU). Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei. Riscul variatiilor de curs valutar au fost in general preintampinate printr-o gestionare adecvata, in conditiile crizei economice.

## **Riscul operational**

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

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

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

## **Riscul privind costurile de echilibrare**

Acest risc este specific activitatii privind producerea si vanzarea energiei electrice si este generat de eventualele prognoze 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 prognoza desfasurata de departamentul special din entitate.

## **Riscul aferent impozitarii**

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

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

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

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

### **Riscuri medicale**

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

### **Riscul de razboi**

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

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

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

Conform Programului de investitii s-au achizitionat si se vor achizitiona utilaje si mijloace de transport, in vederea imbunatatirii activitatii comerciale, a microclimatului de

lucru, se va continua automatizarea proceselor tehnologice, aspecte care vor determina cresterea productivitatii muncii implicit a rezultatului economic al societatii. Investitiile in anul 2024 se vor realiza din surse proprii si surse imprumutate.

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

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

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

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

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

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

**4. Tranzactii semnificative**

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

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

**Director Economic,  
Ec. Boitan Daniela**