

## **Document necesar pentru derogare intocmit in conformitate cu cerintele Regulamentului UE nr.528/2021**

**Rezumat al informatiilor privind fuziunea prin absorbtie de catre Prefab SA – societate absorbanta, a societatilor Romerica International SRL si Prefab Invest SA– societati absorbite**

### **I. Date de identificare, informatii generale privind societatile participante la fuziune (inainte de procedura de fuziune):**

**\*SOCIETATEA ABSORBANTA: PREFAB SA**

**Sediul social:** Bucuresti, sector 1, str. Dr Iacob Felix , nr.17-19.

**Punct de lucru –** Mun. Calarasi, str. Bucuresti, nr. 396, Jud. Calarasi.

**Telefon :** 0213305856

**Forma juridica:** societate pe actiuni

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

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

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

**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului -** RO 1916198

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

**Obiectul principal de activitate :** Fabricarea produselor din beton pentru constructii; Cod CAEN – 2361.

**Auditor financiar :** Audit Expert SRL Ploiesti , CUI : RO10117602, Str..Mircea cel Batran , nr.14A

Situatii financiare sunt intocmite in conformitate cu prevederile OMFP 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana.

Societatea funcționează ca societate pe acțiuni în baza Legii nr.31/1990 și este listată la Bursa de Valori București.

**Structura acționariat conform registrului acționarilor furnizat de Depozitarul Central S.A. la data de 08.04.2024 (inainte de fuziune) era următoarea:**

<b>Acționari</b>	<b>Număr acțiuni</b>	<b>Valoare capital social – lei-</b>	<b>Procent %</b>
CELCO S.A.	12.795.000	6.397.500	26,3633
ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L.	33.870.172	16.935.086	69,7873
PERSOANE JURIDICE LISTĂ	76.039	38.019,5	0,1567
PERSOANE FIZICE LISTĂ	1.792.208	896.104	3,6927
<b>TOTAL</b>	<b>48.533.419</b>	<b>24.266.709,5</b>	<b>100</b>

**\* SOCIETATI ABORBITE :**

**1. SOCIETATE ABSORBITA: ROMERICA INTERNATIONAL SRL BUCURESTI**

**Sediul social:** Bucuresti, sector 1, str. Dr Iacob Felix , nr.17-19, camera 1 , etaj 2.

**Telefon:** 0213305853

**Forma juridica:** societate cu raspundere limitata

**Capitalul social :** 6.500 lei

**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului -** RO 5205481

**Numarul de ordine in Registrul Comertului -** J40/2294/1994

**Obiectul principal de activitate:** Fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice; Cod CAEN- 2620.

Auditor : Nu e cazul

Situațiile financiare sunt întocmite în baza OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

Societatea funcționează ca societate cu răspundere limitată în baza Legii nr.31/1990.

Structura capitalului social , inainte de fuziune ,conform certificat constatator furnizat de O.R.C. București la data de 03.11.2023 era următoarea:

<b>Asociați</b>	<b>Număr părți sociale</b>	<b>Valoare capital social – lei -</b>	<b>Procent %</b>
MILUȚ PETRE MARIAN	520	5.200	80
STIEBER ANDREI CAROL	130	1.300	20
<b>TOTAL</b>	<b>650</b>	<b>6.500</b>	<b>100</b>

## **2. SOCIETATE ABSORBITA : PREFAB INVEST S.A. BUCURESTI**

**Sediul social:** Bucuresti, sector 1, str. Dr Iacob Felix , nr.17-19, camera 2 , etaj 2 .

**Telefon:** 0727500126; 0213305856

**Forma juridica:** societate pe actiuni

**Capitalul social :** 150.000 lei

**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului -** RO 12992050

**Numarul de ordine in Registrul Comertului -** J40/4401/2000

**Obiectul principal de activitate :** Fabricarea produselor din beton pentru constructii; Cod CAEN – 2361.

**Auditor :** Audit Expert SRL Ploiesti , CUI : RO10117602, Str..Mircea cel Batran , nr.14A

Situațiile financiare sunt întocmite în baza OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

Societatea funcționează ca societate pe acțiuni în baza Legii nr.31/1990.

Structura capitalului social, înainte de fuziune, conform registrului acționarilor furnizat de O.R.C. București la 03.11.2023 era următoarea:

<b>Acționari</b>	<b>Număr acțiuni</b>	<b>Valoare capital social – lei -</b>	<b>Procent %</b>
PREFAB S.A.	3.996	149.850	99,9
MILUȚ PETRE MARIAN	4	150	0,1
TOTAL	4.000	150.000	100

**II. Informatii privind prezentarea generala a activitatilor desfasurate, conditii de piata, context economic, personal, principalii indicatori economici, guvernanta corporativa pentru societatea absorbanta si societatile absorbite:**

- a) Societatea absorbanta PREFAB SA are ca obiect principal de activitate fabricarea elementelor din beton pentru constructii si este unul din principalii producatori din Romania de:
- a. BCA (Beton Celular Autoclavizat) cu o capacitate de aproximativ 500.000 mc/an
  - b. Prefabricate Tipizate cu o capacitate de 20.000 mc/ an
  - c. Tuburi din beton pentru retele de apa si canalizare (tehnologie Premo si Sentab)
  - d. Prefabricate netipizate

Si unul din furnizorii importanti din piata locala de:

- e. Beton Marfa
- f. Energie electrica (din aprilie 2013)

Mentionam ca structura productiei a fost in permanenta corelata cu conditiile de piata respectiv cu cantitatile si sortimentatia cerute.

Societatea absorbita Romerica International a avut ca obiect de activitate : Fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice; Cod CAEN- 2620.

Societatea absorbita Prefab Invest a avut ca obiect de activitate : Fabricarea produselor din beton pentru constructii; Cod CAEN – 2361 si comercializarea materialelor de constructii pe piata din

Bucuresti si areal limitrof.Prin aceasta firma se comercializa peste 50% din vomul de BCA produs de Prefab SA

**b)Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate :**

**1. principalelor pietee de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie:**

PREFAB SA este unul dintre principalii producatori nationali de materiale pentru constructii, cu un portofoliu variat de produse comercializate, iar principalele pietee de desfacere atat pentru Prefab sa cat si pentru Prefab Invest sunt: Romania si ocazional Republica Bulgaria si Republica Moldova.

In Romania structura pieteei de desfacere este:

- a. pentru BCA: Muntenia, Transilvania, Moldova
- b. pentru Prefabricate: toata Romania
- c. pentru Agregate, Beton Marfa: piata locala

Se lucreaza diferentiat ca politica de desfacere functie de specificitatea fiecarui produs.

- a. BCA se comercializeaza prin Distribuitori sau lanturi DIY (Do It Yourself)
- b. Prefabricatele se comercializeaza prin metoda de licitatie sau negociere pe proiect.

**Vanzari BCA la nivel consolidat pe zone geografice:**

<b>Zona geografica</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>31.12. 2023</b>	<b>30.09.2024</b>
<b>1. Muntenia</b>	89.19%	92.88%	89.67%
<b>2. Transilvania</b>	3.23%	3.02%	5.83%
<b>3. Moldova</b>	7.58%	4.09%	4.50%
<b>4. Bulgaria</b>	0.00%	0.00%	0.00%
<b>5. Republica Moldova</b>	0.00%	0.01%	0.00%
	100.00%	100.00%	100.00%

Datorita influentei costurilor pentru transport in desfacerea produselor, in vederea optimizarii s-a procedat la restrangerea activitatii de desfacere in special in arealul geografic in care este situata compania.

In ultimul timp, Romerica International nu a mai desfasurat activitate conform obiectului de activitate, acesta fiind si unul dintre motivele fuziunii.

## 2. Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale emitentului:

PREFAB SA a urmarit continuu pe parcursul anilor diferentierea fata de competitorii nationali, acordand importanta deosebita re tehnologizarii si modernizarii procesului de productie, cresterii calitatii produselor si serviciilor oferite clientilor, in conditiile scaderii puterii de cumparare in piata.

Veniturile din productia vanduta sunt structurate pe urmatoarele categorii de produse:

Denumirea produselor	30.06.2023 %	2023 %	30.09.2024 %
<b>B.C.A.</b>	72.45%	72.54%	83.12%
<b>Tuburi</b>	2.40%	3.13%	3.53%
<b>Prefabricate</b>	10.71%	12.33%	9.02%
<b>Energie electrica</b>	9.28%	7.89%	1.31%
<b>Alte produse</b>	5.15%	4.11%	3.02%

Din care peste 50% din volumul de BCA se comercializa prin Prefab Invest,

Activitatea de vanzare secventiala este prezentata pentru perioada 2023-2024 in tabelul prezentat la 1.1.2, punctul a.)

Evolutia cifrei de afaceri se prezinta astfel:

30.06.2023	31.12.2023	30.09.2024
58.251.445 lei	110.240.799	66.639.426 lei

**3. Investitii :** La data de 30.09.2024, pentru Prefab SA sunt angajate investitii in curs in suma de : 2.491.496 lei (trim 3/2024), investitii cuprinse in Programul de Investitii pentru 2023-2024, si care constau in echipamente noi , re tehnologizari si reparatii capitale pentru unele utilaje existente. Sursele de finantare fiind creditul destinat pentru investitii deschis la ING Bank. Firmele absorbite nu aveau investitii in derulare.

#### **4.Salariati**

**- Numar mediu de salariati PREFAB SA la 30.08.2024: 297**

**-Numar mediu de salariati PREFAB INVEST SA la 30.08.2024: 15**

**-Numar mediu de salariati ROMERICA INTERBATIONAL SRL la 30.08.2024: 3**

- In urma fuziunii , numarul mediu de salariati PREFAB SA la 30.09.2024 : 284 ( numarul include si personalul salariat transferat de la societatile absorbite)

Numar efectiv de salariati PREFAB SA la 30.09.2024: 324 ( numarul include si personalul salariat transferat de la societatile absorbite)

In urma radierii societatilor absorbite Romerica International si Prefab Invest , salariatii acestor doua societati au fost transferati in cadrul societatii absorbante Prefab SA ,acestia beneficiind de aceleasi conditii de salarizare avute anterior in frmele absorbite.

### **III.Proiectul de Fuziune , Descrierea Tranzactiei si Scopul Fuziunii**

Fuziunea prin absorbție a fost inițiată de principiu în consiliile de administrație ale respectivelor societăți în conformitate cu art.238 al.1 lit.a din Legea 31/1990, iar proiectul de fuziune a fost supus aprobării adunărilor generale ale acționarilor.

Avand in vedere ca societățile fac parte din același grup și au administrator comun si deținerile majoritare în capitalul social al acestora sunt ale aceleiași persoane, fuziunea are ca scop consolidarea și eficientizarea activității.

In baza celor prezentate anterior, **OBIECTIVELE FUZIUNII** sunt urmatoarele:

1. Intarirea rolului strategic al PREFAB SA de coordonare si ghidare in atingerea obiectivelor strategice asumate.
2. Simplificarea structurii grupului.
3. Optimizarea costurilor.
4. Intarirea controlului cheltuielilor.
5. Cresterea puterii de negociere.

6. Eliminarea posibilitatii existentei de eventuale tranzactii intra-grup.
7. Simplificarea indeplinirii obligatiilor legale de raportare financiara, contabila, fiscala.

Fuziunea se va realiza prin absorbtia societatilor ROMERICA INTERNATIONAL SRL si PREFAB INVEST SA de catre societatea PREFAB SA in conformitate cu prevederile art. 238 alin. (1) lit. a) din Legea Societatilor nr.31/1990 si a celorlalte prevederi legale aplicabile.

Urmare a fuziunii, Societatile Absorbite ROMERICA INTERNATIONAL SRL si PREFAB INVEST SA vor fi dizolvate fara a intra in lichidare si vor fi radiate din Registrul Comertului si din orice alte evidente.

Societatea Absorbanta isi va pastra forma juridica, obiectul principal de activitate si sediul social.

Fuziunea se va realiza prin transferul universal al patrimoniului Societatilor Absorbite ROMERICA INTERNATIONAL SRL si PREFAB INVEST SA de catre Societatea Absorbanta PREFAB SA.

Cheltuielile necesare fuziunii vor fi suportate de Societatea Absorbanta.

Data de la care își produce efectele fuziunea este data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului a hotărârii ultimei adunări generale a acționarilor care a aprobat operațiunea de fuziune, conform Codului de Procedură Civilă. De la această dată acțiunile dau deținătorilor dreptul de a participa la beneficii. Nu există condiții speciale care să afecteze acest drept. De la această dată tranzacțiile societăților absorbite sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând societății absorbante și se vor reflecta în contabilitate conform OMFP 897/2015 și Ordin 2844/2016 la valorile contabile ale acestora la data fuziunii”.

Operațiunea de fuziune s-a hotărât a se efectua la valoarea evaluată. Societățile au dispus evaluarea firmelor (capitalurilor proprii) de către prestatori autorizați ASF respectiv CMF Consulting București, pentru data de referință a fuziunii, respectiv 30.09.2023 iar proiectul de fuziune conține bilanțurile fuziunii in funcție de corecția efectuată prin evaluarea firmelor la 30.09.2023.

Patrimoniul societăților absorbite va fi predat în totalitate absorbantei, pe bază de protocol de predare-primire, în care vor fi detaliate atât activele cât și pasivele, ce se absorb.

#### **Determinarea raportului de schimb a acțiunilor (Operațiuni după evaluare firme)**

1. Situația patrimoniului evaluat la 30.09.2023 pentru PREFAB S.A. – absorbantă:

- |                                  |             |     |
|----------------------------------|-------------|-----|
| - Valoarea capitalurilor proprii | 194.010.000 | Lei |
| - Valoarea evaluată acțiune      | 3,9975      | Lei |



2. Situația patrimoniului evaluat la 30.09.2023 pentru ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L. – absorbită este:

- Valoarea capitalurilor proprii	109.028.432	Lei
- Valoarea evaluată parte socială	167.736,05	Lei

3. Situația patrimoniului evaluat la 30.09.2023 pentru PREFAB INVEST S.A. – absorbită este:

- Valoarea capitalurilor proprii	5.950.000	Lei
- Valoarea evaluată acțiune	1.487,50	Lei

**Componența activului net al celor trei societăți ( capitaluri proprii )**

<b>Elemente de capital</b>	<b>PREFAB S.A.</b>	<b>ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L.</b>	<b>PREFAB INVEST S.A.</b>
Capital social	24.266.709,50	6.500	150.000
Alte capitaluri	169.743.290,50	109.021.932	5.800.000
<b>TOTAL</b>	<b>194.010.000,00</b>	<b>109.028.432</b>	<b>5.950.000</b>

❖ **Determinarea valorii evaluate a acțiunilor / părților sociale :**

- PREFAB S.A. – absorbantă

Capitaluri proprii / nr.acțiuni = lei / acțiune

$194.010.000 / 48.533.419 = 3,9975$  lei / acțiune

- ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L. – absorbită 1

Capitaluri proprii / nr.părți sociale = lei / parte socială

$$109.028.432 / 650 = 167.736,05 \text{ lei / parte socială}$$

- PREFAB INVEST S.A. – absorbită 2

Capitaluri proprii / nr.acțiuni = lei / acțiune

$$5.950.000 / 4.000 = 1.487,50 \text{ lei / acțiune}$$

#### ❖ **Determinarea raportului de schimb**

- ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L.

167.736,05	/	3,9975	= 41.960,23
Val lei parte socială ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL		Val lei acțiune PREFAB S.A	Raport de schimb pentru părți sociale ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL

- PREFAB INVEST S.A

1.487,50	/	3,9975	= 372,10
Val lei acțiune PREFAB INVEST S.A.		Val lei acțiune PREFAB S.A	Raport de schimb pentru acțiuni PREFAB INVEST S.A.

**Acțiuni ce se emit de absorbantă:**

Numărul de acțiuni ce se emit de absorbanta PREFAB S.A. se determină prin aplicarea raportului de schimb la numărul de acțiuni existent la societatea absorbită astfel:

**Pentru ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L.**

650	x	41.960,23	=	27.274.149,50
Nr.părți sociale absorbită		Raport de schimb		Acțiuni de emis

**Pentru PREFAB INVEST S.A.**

4.000	x	372,10	=	1.488.400
Nr.acțiuni absorbită		Raport de schimb		Acțiuni de emis

Prin aplicarea raportului de schimb la acțiunile pe care le deține fiecare asociat al ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L. – vor rezulta și fracții de acțiuni care urmează să fie emise de PREFAB S.A. astfel:

➤ Pentru MILUȚ PETRE MARIAN:

41.960,23	X	520	=	21.819.319,60
Raport de schimb ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL		Nr. părți sociale		Acțiuni

➤ Pentru STIEBER ANDREI CAROL:

41.960,23	X	130	=	5.454.829,90
Raport de schimb ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL		Nr. părți sociale		Acțiuni

Având în vedere prevederile art.176 al.1 din Regulamentul ASF nr.5/2018 potrivit căruia rotunjirea se efectuează întotdeauna la întregul inferior pentru fiecare acționar, numărul total de acțiuni ce urmează să fie emise de PREFAB S.A. pentru acționarii ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L. va fi de 27.274.148.

Prin aplicarea raportului de schimb la acțiunile pe care le deține fiecare acționar al societății PREFAB INVEST S.A. vor rezulta fracții de acțiuni care urmează să fie emise de societatea PREFAB S.A. Având în vedere că societatea PREFAB S.A. deține un număr de 3.996 acțiuni proprii care se vor anula precum și prevederile art. 176, alin.1, din Regulamentul ASF nr. 5/2018 potrivit căruia rotunjirea se efectuează întotdeauna la întregul inferior – pentru fiecare acționar - numărul total de acțiuni care urmează să fie emise de societatea PREFAB S.A. pentru acționarii societății PREFAB INVEST S.A. va fi de **1.488 acțiuni**, astfel:

$$\begin{array}{rcccl} 372,10 & \times & 4 & = & 1.488,4 \\ \text{Raport de schimb} & & \text{Nr. acțiuni} & & \text{Acțiuni de emis} \end{array}$$

Compensarea fracțiilor de acțiuni se va realiza la un preț egal cu valoarea cea mai mare dintre valoarea nominală și valoarea medie de tranzacționare pe o perioada de 12 luni anterioare datei la care va fi convocată adunarea generală extraordinară a acționarilor pentru aprobarea prezentului proiect de fuziune.

#### **Determinarea capitalului social și a primei de fuziune la PREFAB S.A. – absorbantă**

Prima de fuziune în valoare de 118.275.699,5 lei s-a determinat astfel:

1. Pentru asociații ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L. - absorbită capitalul social ce va fi absorbit este:

Număr acțiuni cuvenite asociaților X valoare nominală acțiune lei  
ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL

$$27.274.148 \times 0,5 \text{ lei} = 13.637.074 \text{ lei}$$

109.028.432 lei	-	13.637.074 lei	=	95.391.358 lei
Capitaluri proprii s.c. absorbită		Capital social absorbit		Prima de fuziune ( de capital )

2. Pentru PREFAB INVEST S.A.. – absorbită – acțiunile proprii deținute de PREFAB S.A. în capitalul absorbitei PREFAB INVEST S.A. nu se preiau, se anulează.

Se preiau 1.488,40 acțiuni determinate astfel: 4 acțiuni X raport de schimb 372,10 lei

Număr acțiuni x valoare nominală acțiune lei

$$1.488 \times 0,5 \text{ lei} = 744 \text{ lei}$$

5.950.000 lei	-	744 lei	=	5.949.256 lei
Capitaluri proprii s.c. absorbită		Capital social absorbit		Prima de fuziune ( de capital )

Prima de fuziune totalizează 118.275.699,50 lei deoarece este influențată în minus cu diferența dintre suma înregistrată drept titluri de participare în activul ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL și suma existentă drept capital social în capitalul social al PREFAB S.A., de aceea totalizează 118.275.699,5 lei.

Prima de fuziune se determină astfel:

- De la ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL 95.391.358 lei
- De la PREFAB INVEST SA 5.949.256 lei
- Pentru părțile sociale deținute de ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL în capitalul PREFAB SA care se preiau ca acțiuni proprii și se anulează pe seama primei de fuziune 28.576.858,50 lei  
-11.641.773 lei

Acțiunile deținute de ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL în capitalul social al PREFAB S.A. se preiau ca acțiuni proprii și se anulează după fuziune pe seama primei de capital.

Nu se vor acorda în urma fuziunii avantaje speciale organelor de conducere sau de control ale Societății Absorbante PREFAB SA și Societăților Absorbite ROMERICA INTERNATIONAL SRL și PREFAB INVEST SA și nici experților implicați în fuziune.

IV. Structura capitalului social Prefab SA înainte și după fuziune:

Inainte de fuziune

Dupa fuziune

Actionari (inainte fuziune)	Număr acțiuni	Valoare capital social – lei-	Procent %	Actionari (dupa fuziune)	Număr acțiuni	Valoare capital social – lei-	Procent %	+/- %
<b>Romerica International SRL, din care:</b>	<b>33.870.172</b>	<b>16.935.086</b>	<b>69.7873</b>	-	-	-	-	-
Milut Petre Marian :80%	27.096.137,60	13.548.068,80	55.83	<b>Milut Petre Marian</b>	<b>21.820.807</b>	<b>10.910.403,5</b>	<b>52,03</b>	-3.8
Stieber Andrei Carol: 20%	6.774.034,40	3.387.017,20	13.95	<b>Stieber Andrei Carol</b>	<b>5.454.829</b>	<b>2.727.414,5</b>	<b>13,0066</b>	-0.94
<b>CELCO S.A.</b>	<b>12.795.000</b>	<b>6.397.500</b>	<b>26,3633</b>	<b>CELCO S.A.</b>	<b>12.795.000</b>	<b>6.397.500</b>	<b>30,5087</b>	+4.15
<b>PERSOANE JURIDICE LISTĂ</b>	<b>76.039</b>	<b>38.019,5</b>	<b>0,1567</b>	<b>PERSOANE JURIDICE</b>	<b>76.039</b>	<b>38.019,5</b>	<b>0,1813</b>	+0.02
<b>PERSOANE FIZICE LISTĂ</b>	<b>1.792.208</b>	<b>896.104</b>	<b>3,6927</b>	<b>PERSOANE FIZICE</b>	<b>1.792.208</b>	<b>896.104</b>	<b>4,2734</b>	+0.58
<b>TOTAL</b>	<b>48.533.419</b>	<b>24.266.709,50</b>	<b>100</b>	<b>TOTAL</b>	<b>41.938.883</b>	<b>20.969.441,5</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

Valoarea nominala a unei actiuni Prefab SA este 0.5 lei.

#### V. Activ net

Activ net / nr actiuni la 30.06.2024:  $213.757.212/48.533.419=4.40$

Activ net /nr de actiuni la 30.09.2024 : $188.246.582/41.938.883=4.48$ , inregistreaza o crestere de 0,08

#### VI. Inregistrarea la ORC a fuziunii

In urma înregistrării operațiunilor de fuziune la O.R.C., in data de 02.09.2024, societățile ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L. și PREFAB INVEST S.A. s-au dizolvat fără a intra în lichidare și si-au transferat in totalitate patrimoniul lor către PREFAB S.A. cf. art. 238 al.1 lit.a din Legea 31/1990.

Actiunile și pasivele societății absorbite precum și toate contractele în curs, s-au predat pe bază de protocol de predare primire încheiat între fiecare dintre societatile absorbite și cea absorbantă prin reprezentanții legali. Protocolul conține în detaliu toate elementele de active și pasive și toate informațiile necesare identificării operațiunilor efectuate .

Elementele de obligații și creanțe între absorbantă și absorbite s-au anulat după fuziune.

Diminuarea capitalului social al PREFAB S.A. se datorează acțiunilor deținute de absorbita ROMERICA INTERNAȚIONAL SRL în capitalul acesteia, care devin acțiuni proprii ce se anulează, preluându-se drept capital social la PREFAB S.A. doar cel convenit asociaților ROMERICA INTERNAȚIONAL S.R.L.

Link :[Microsoft Word - Raport curent fuziune ORC \(2\).docx](#)

#### VII.Situatia financiara Prefab SA la data de 30.09.2024, in urma fuziunii prin absorbtie :

##### SITUATIA POZITIEI FINANCIARE – lei

01 Ianuarie 2024

30 Septembrie 2024

	01 Ianuarie 2024	30 Septembrie 2024
Imobilizari corporale	204.609.934	202.669.644
Imobilizari necorporale	3.357	1.328
Investitii imobiliare	0	0
Investitii in societati afiliate	149.850	0
Alte titluri imobilizate	200	200

Active biologice	5.014	4.237
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	782.579	810.052
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>205.550.934</b>	<b>203.485.461</b>
Stocuri	22.344.207	25.564.447
Creante comerciale si alte creante	28.750.579	5.654.707
Numerar si echivalente de numerar	503.717	466.767
Alte active (cheltuieli in avans)	289.316	513.854
<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b>	<b>51.887.819</b>	<b>32.199.775</b>
<b>1.TOTAL ACTIVE</b>	<b>257.438.753</b>	<b>235.685.236</b>
Capital social	24.266.709	20.969.441
Ajustari ale capitalului social	0	0
Alte elemente de capitaluri proprii	(453.168)	(453.168)
Prime de capital	14.305.342	0
Rezerve de reevaluare	117.173.624	117.173.624
Rezerve	47.701.621	41.146.019
Rezultat reportat cu exceptia celui provenit din adoptarea pt prima data a IAS 29	9.552.175	9.962.245
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	906.388	101.385
Repartizarea profitului	62.769	0
<b>2.TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>213.389.922</b>	<b>188.246.582</b>
Imprumuturi pe termen lung	4.282.295	4.564.631
Alte datorii, inclusiv impozitul pe profit amanat	790.953	757.284
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b>	<b>5.073.248</b>	<b>5.321.915</b>
Datorii comerciale si alte datorii	12.594.505	18.460.932
Imprumuturi pe termen scurt	23.169.040	20.830.478
Datoria cu impozitul pe profit curent	90.572	68.889



<b>TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT</b>	<b>35.854.117</b>	<b>39.360.299</b>
<b>Subventii pt investitii, din care:</b>	<b>3.121.466</b>	<b>2.756.440</b>
- parte curenta	544.462	544.462
- peste un an	2.577.004	2.211.978
<b>3.TOTAL PASIVE</b>	<b>257.438.753</b>	<b>235.685.236</b>

#### SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR - lei

	<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2024</b>
<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>89.469.682</b>	<b>66.639.426</b>
Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	1.461.586	2.462.067
Venituri din productia de imobilizari corporale	1.962.813	3.448.292
Alte venituri	1.245.824	648.635
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>94.139.905</b>	<b>73.198.420</b>
Materii prime si materiale consumabile utilizate	37.272.611	31.779.971
Alte cheltuieli materiale	1.623.581	1.054.055
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	18.287.904	9.406.010
Cheltuieli privind marfurile	223.281	0
Reduceri comerciale primite	(188.567)	(38.046)
Cheltuieli cu personalul, din care	18.826.496	16.299.547
-Salarii si indemnizatii	18.399.262	15.894.451
-Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	427.234	405.096
Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale, corporale	7.311.776	6.802.024

investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost	7.311.776	6.802.024
Cheltuieli		
Venituri	0	0
Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0
Cheltuieli	0	0
Venituri	8.182.075	5.918.395
Alte cheltuieli de exploatare, din care	6.833.319	4.691.141
-Cheltuieli privind prestatii externe	1.101.695	992.438
-Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	247.061	234.816
-Alte cheltuieli		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>91.539.157</b>	<b>71.221.956</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>	<b>2.600.748</b>	<b>1.976.464</b>
Venituri din diferente de curs valutar	138.542	12.555
Venituri din dobanzi + alte venituri financiare	62	61
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>138.604</b>	<b>12.616</b>
Cheltuieli privind dobanzile	1.479.682	1.617.903
Alte cheltuieli financiare	185.188	74.457
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>1.664.870</b>	<b>1.692.360</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA</b>	<b>(1.526.266)</b>	<b>(1.679.744)</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>94.278.509</b>	<b>73.211.036</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>93.204.027</b>	<b>72.914.316</b>

<b>PROFIT BRUT</b>	<b>1.074.482</b>	<b>296.720</b>
<b>Impozit pe profit</b>	<b>258.410</b>	<b>195.335</b>
<b>PROFIT NET</b>	<b>816.072</b>	<b>101.385</b>

**Salariati** - Numar mediu de salariati PREFAB SA la 30.09.2024 :284 (numarul include si personalul salariat transferat de la societatile absorbite)

Numar efectiv de salariati PREFAB SA la 30.09.2024: 324 (numarul include si personalul salariat transferat de la societatile absorbite)

Conform scopului pentru care s-a realizat aceasta fuziune, ulterior se va intari rolul strategic al PREFAB SA de coordonare si ghidare in atingerea obiectivelor strategice asumate, in ceea ce priveste piata de defacere, se va simplifica structura grupului, se vor optimiza costurile prin eliminarea unor elemente de cheltuieli administrative, de raportare financiar contabila si taxe, implicit optimizarea costurilor inregistrate si intarirea controlului cheltuielilor, va creste puterea de negociere comerciala, eliminarea tranzactiilor intragrup si simplificarea indeplinirii obligatiilor legale de raportare financiara, contabila, fiscala, cu consecinte favorabile asupra activitatii societatii absorbante.

#### **Fuziunea prin absorbtie s-a realizat in baza :**

1. Proiectului de fuziune întocmit de expertul contabil Eugenia Neacșu din cadrul Cabinet Expert Contabil Și Evaluator Ec. Eugenia Neacșu pentru fuziunea prin absorbtie dintre societatea PREFAB SA (societatea absorbantă), societatea ROMERICA INTERNATIONAL SRL (societatea absorbită) și societatea PREFAB INVEST SA (societatea absorbită), proiect publicat la data de 29.05.2024 în Monitorul Oficial al României Partea a IV-a;
2. Deciziei C.A. nr. 11/25.04.2024 a societății PREFAB SA (societatea absorbantă) de aprobare a proiectului de fuziune prin absorbtie;
3. Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 4/16.07.2024 a societății PREFAB SA (societatea absorbantă) de aprobare a operațiunii de fuziune prin absorbtie; Hotararea AGEA nr.4 /16.07.2024 a fost publicata în Monitorul Oficial al României nr. 4309/08.10.2024, Partea a IV-a si în ziarul Bursa nr. 172/12.09.2024.
4. Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Asociaților nr. 5/16.07.2024 a societății ROMERICA INTERNATIONAL SRL (societatea absorbită) de aprobare a operațiunii de

fuziune prin absorbție, Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Asociaților nr. 5/16.07.2024 a fost publicată în Monitorul Oficial al României nr. 4309/08.10.2024, Partea a IV-a și în ziarul Bursa nr. 172/12.09.2024 ;

5. Deciziei CA nr. 4/22.04.2024 a societății PREFAB INVEST SA (societatea absorbită) de aprobare a proiectului de fuziune prin absorbție;
6. Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Asociaților nr. 11/16.07.2024 a societății PREFAB INVEST SA (societatea absorbită) de aprobare a operațiunii de fuziune prin absorbție, Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Asociaților nr. 11/16.07.2024 a fost publicată în Monitorul Oficial al României nr. 4314/08.10.2024, Partea a IV-a și în ziarul Bursa nr. 172/12.09.2024,

În data de **02.09.2024** prin încheierea nr 171391 eliberată Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a fost admisă operațiunea de fuziune prin absorbție dintre PREFAB SA (societatea absorbantă), societatea ROMERICA INTERNATIONAL SRL (societatea absorbită) și PREFAB INVEST SA (societatea absorbită);

Urmare a fuziunii , Societatile Absorbite ROMERICA INTERNATIONAL SRL și PREFAB INVEST SA au fost dizolvate fără a intra în lichidare și radiate din Registrul Comerțului și din orice alte evidente.

Societatea Absorbantă și-a păstrat forma juridică , obiectul principal de activitate și sediul social.

Fuziunea s-a realizat prin transferul universal al patrimoniului Societatile Absorbite ROMERICA INTERNATIONAL SRL și PREFAB INVEST SA către Societatea Absorbantă PREFAB SA .

Rezultatul fuziunii – Societatea absorbantă Prefab SA va supune aprobării acoperirea rezultatelor fuziunii în următoarea ședință AGA , astfel:

1. din prima de fuziune : 118.275.699,50 lei
2. din prima de emisiune existentă în soldul contului 1041 14.305.341,90 lei
3. din alte rezerve – contul 1068 suma de 6.989.150.23 lei

Creanțele și datoriile reciproce între societatea absorbantă și societățile absorbite s-au compensat reciproc.

Cifra de afaceri înregistrată la 30.09.2024 este în scădere cu 25.52 % față de cea înregistrată la data de 30.09.2023, deprecierea acestui indicator datorându-se scăderii volumelor comercializate.

Rezultatul din exploatare a înregistrat o depreciere cu 624.284 lei, de la 2.600.748 lei (30.09.2023) , la 1.976.464 lei (30.09.2024), deprecierea datorându-se volumului mai redus al producției realizate .

Rezultatul financiar inregistrat la 30.09.2024 este in suma de -1.679.744 lei, fata de -1.526.266 lei inregistrat in aceeaasi perioada a anului 2023, situandu-se in aceeaasi plaja de valori .

Valoarea activelor imobilizate a scazut cu 1 %, de la 205.550.934 lei (31.12.2023) la 203.485.461 lei (30.09.2024), diminuare datorata amortizariilor pozitiilor terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier.

Valoarea activelor circulante a scazut cu 38.59 %, de la 51.598.503 lei (31.12.2023) la 31.685.921 lei (30.09.2024), scadere inregistrata in urma procesului de fuziune.

Datoriile totale au inregistrat o crestere de 9.17%, de la 40.927.365 lei (31.12.2023) la 44.682.214 lei (30.09.2024), pricipala cauza fiind inflatia care a determinat cresterea preturilor de aprovizionare si a costului cu forta de munca.

La 30.09.2024 s-au realizat venituri totale in valoare de 73.211.036 lei si cheltuieli totale in valoare de 72.914.316 lei. Rezultatul brut , inregistrat este de 296.720 lei.

## **VIII. Guvernanta Corporativa Prefab SA**

### **Structurile de guvernanta corporativa**

Principalele structuri de administrare , conducere si supraveghere ale societatii sunt :Consiliul de Administratie , Directorii , Comitetul de audit , auditorul intern si auditorul extern.

#### **1. Consiliul de Administratie si Conducerea Executiva – competente si responsabilitati**

##### **1.1.Structura Consiliului de Administratie**

Structura Consiliului de Administrație asigură echilibrul între membrii executivi și neexecutivi. Procesul de luare a deciziilor rămâne o responsabilitate colectivă a Consiliului de Administrație, care va fi ținut responsabil solidar pentru toate deciziile luate în exercitarea competențelor sale. Administratorii își actualizeaza permanent competențele și își îmbunătățeste cunoștințele despre activitatea Companiei și cele mai bune practici de guvernanta corporativă, în scopul îndeplinirii rolului lor.

Societatea PREFAB SA este administrată de un Consiliu de Administrație, care are competența generală pentru îndeplinirea tuturor actelor necesare realizarii cu succes a obiectului de activitate al societății, cu excepția aspectelor care sunt de competența Adunării Generale a Acționarilor conform prevederilor Actului Constitutiv actualizat la 27.04.2023.

Consiliul de Administrație este compus din 3 membri (cf. Actului Constitutiv) care garantează eficiența capacității de supraveghere, analiză și evaluare a activității societății precum și tratamentul echitabil al acționarilor. Membrii Consiliului de Administrație sunt aleși de Adunarea Generală a Acționarilor pentru un mandat de 4 ani cu posibilitatea de a fi revocați de către Adunarea Generală Ordinară in cazul neîndeplinirii obiectivelor principale. Membrii Consiliului de Administrație pot avea calitatea de acționar. Consiliul de Administrație al PREFAB SA este

condus de un președinte numit din rândul membrilor Consiliului de Administrație, de către acesta, ce asigură funcționarea optimă a organelor societății. Membrii Consiliului de Administrație care sunt și acționari iau parte la toate adunările generale ale acționarilor și își exercită mandatul în cunoștință de cauză, cu bună credință pentru interesul societății, cu due-diligence și grijă, fără a divulga informațiile confidențiale și secretele comerciale ale societății atât pe perioada mandatului cât și după încetarea acestuia. Actul Constitutiv al Societății PREFAB SA actualizat la 27.04.2023, avizat de Consiliul de Administrație, reglementează atribuțiile, răspunderile și competențele Consiliului de Administrație precum și obligațiile administratorilor companiei.

Consiliul de Administrație are următoarea componență:

**1. Miluț Petre Marian - Președinte.**

Data nasterii: 29.12.1955, Craiova, jud. Dolj

Facultatea de Automatizari si Calculatoare – inginer

Vechime in CA: 25 ani (din 07.12.1998 – al VII –lea mandat)

Data la care mandatul in CA expira: 23.06.2025

Membru CA/administrator (alte societati): Romerica International SRL, Prefab Invest SA Bucuresti

**2. Ionescu Marian Valentin - Membru.**

Data si locul nasterii: 03.09.1961, Bucuresti

Facultatea de drept - Bucuresti – jurist

Vechime in CA: 7 ani (din 24.06.2013 – al III –lea mandat)

Data la care mandatul in CA expira: 23.06.2025

Membru CA (alte societati): nu e cazul

**3. Miluț Anca Teodora - Membru.**

Data si locul nasterii: 31.01.1989, Bucuresti

Universitatea Westminster, Londra, UK – arhitect

Vechime in CA: 4 ani si 6 luni (23.06.2017 al II –lea mandat)

Data la care mandatul in CA expira: 23.06.2025

Membru CA (alte societati): nu e cazul

Consiliul de Administrație a numit un secretar general care are rolul de a consilia CA pe probleme de guvernanță a companiei. Acesta în colaborare cu Președintele CA realizează procesul verbal al fiecărei întâlniri, rezoluțiile care au fost adoptate sau nu, indicând voturile pentru/contra/abțineri în favoarea fiecărei rezoluții.

**Secretarul CA - Bratu Elena Anca**, numită prin Decizia nr. 21/30.08.2022.

Data si locul nasterii: 18.03.1985, Calarasi

Facultatea de Contabilitate si Gestiune Financiara , ASE – Bucuresti – economist

Vechime totala: 19 ani

Vechime in PREFAB SA: 19 ani

Membru CA (alte societati): nu este cazul

Membrii Consiliului de Administratie si ai Conducerii Executive nu fac parte din consiliul de administratie al altor companii listate la BVB.

Consiliul de Administratie este responsabil pentru administrarea PREFAB SA. Acesta acționează în interesul societății și protejează interesele generale ale acționarilor prin asigurarea unei dezvoltări sustenabile a Companiei. CA va funcționa ca un organism colectiv, pe baza unei informări corecte și complete. Informațiile obținute sunt utilizate numai în scopul exercitării mandatului.

Consiliul de Administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate de lege pentru Adunarea Generală a Acționarilor. Se asigură că societatea dispune de toate resursele financiare și de personal pentru a-și putea atinge obiectivele.

Consiliul de Administrație delega conducerea societății Consiliului Director. Situațiile financiare anuale ale societății fac obiectul unei obligații legale de auditare financiară, delegarea conducerii este obligatorie.

Consiliul Director este subordonat direct Președintelui Consiliul de Administrație.

Consiliul de Administrație are următoarele competențe de bază, care nu pot fi delegate directorilor:

- a) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- b) stabilirea politicilor contabile si a sistemului de control financiar, precum și aprobarea planificării financiare;
- c) numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor;
- d) supravegherea activității directorilor;

- e) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;
- f) introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății;  
și, prin delegarea de competență dată de către Adunarea Generală Extraordinară, exercitarea atribuțiilor privind:
- g) înființarea sau desființarea unor sedii secundare: sucursale, agenții, reprezentanțe sau alte asemenea unități fără personalitate juridică și cele din delegarea de competență.

În condițiile legii, Consiliul de Administrație stabilește «regimul de amortizare» și «duratele normale de funcționare» a mijloacelor fixe.

Consiliul de Administrație îndeplinește orice alte atribuțiuni și are toate competențele care rezultă din lege (organizarea contabilității, protecția muncii etc.), din actul constitutiv sau din hotărârea Adunării Generale a Acționarilor.

Responsabilitățile CA și ale conducerii executive sunt clar divizate și delimitate.

Consiliul de Administrație a delegat conducerea societății către Consiliul Director format din mai mulți directori, persoane fizice, dintre care un «director general» și un «director general adjunct». Consiliului de Administrație al PREFAB SA este format din 3 administratori, dintre care administrator independent este Ionescu MarianValentin.

PREFAB SA adera la criteriile de independența a administratorilor neexecutivi prevăzute de guvernanta corporativă, și anume:

- a) un administrator ne-executiv sau membru al Consiliului de Supraveghere (CS) nu este un director al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a îndeplinit o asemenea poziție în ultimii cinci ani;
- b) nu este un salariat al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a avut un astfel de raport de muncă în ultimii cinci ani;
- c) nu primește și nu a primit de la societate ori de la o societate controlată de aceasta o remunerație suplimentară sau alte avantaje, altele decât cele corespunzând calității sale de administrator ne-executiv sau membru al Consiliului de Supraveghere;
- d) nu este și nu reprezintă în vreun fel un acționar semnificativ al societății;
- e) nu are și nu a avut în ultimul exercițiu financiar relații de afaceri cu societatea sau cu o societate controlată de aceasta, fie direct sau ca asociat, acționar, administrator, director sau salariat al unei



societati aflate intr-o asemenea relatie cu societatea. Relatiile de afaceri includ, fara a se limita la pozitia de: furnizor semnificativ de bunuri sau servicii (inclusiv servicii financiare, legale, de consultanta, etc.) si/sau client important al societatii sau al organizatiilor care primesc contributii semnificative de la societate sau grupul acesteia, dupa caz;

f) nu este si nu a fost in ultimii trei ani asociat sau salariat al auditorului financiar prezent sau trecut al societatii sau al unei societati controlate de aceasta;

g) nu este administrator/director in alta societate in care un administrator/director al societatii este administrator ne-executiv sau membru al Consiliului de Supraveghere si nu are legaturi semnificative cu administratorii/directorii societatii datorita pozitiei detinuta in alte societati sau entitati;

h) nu a fost membru ne-executiv al CA sau CS al societatii pe o perioada mai mare de trei mandate;

i) nu este membru al familiei apropiate – sot/sotie sau ruda pana la gradul al IV-lea inclusiv - a unuia dintre membrii CA sau directori ai societatii sau ai persoanelor la care se refera lit. a)-h) de mai sus.

Membrii Consiliului de Administrație sunt răspunzători de îndeplinirea tuturor obligațiilor prevăzute de lege și actul constitutiv. Sunt conduși de spiritul loialității față de companie și acționari.

Administratorii își exercita mandatul cu loialitate, în interesul societății.

Membrii Consiliului de Administrație sunt solidar răspunzători cu predecesorii lor imediați dacă, având cunoștința de neregulile săvârșite de aceștia, nu le comunică auditorilor interni și auditorului financiar.

Membrii Consiliului de Administrație sunt solidar răspunzători față de societate pentru:

- a) realitatea vărsămintelor efectuate de acționari;
- b) existența reală a dividendelor plătite;
- c) existența registrelor cerute de lege și corecta lor ținere;
- d) exacta îndeplinire a hotărârilor adunărilor generale;
- e) stricta îndeplinire a îndatoririlor pe care legea și actul constitutiv le impun.

Consiliul de Administrație implementează programe de inițiere pentru noii membrii ai conducerii executive, astfel încât aceștia să poată participa activ și la capacitate maximă în procesul de luare a deciziilor cât mai repede posibil după preluarea funcției. Promovarea în funcții de directori

executivi se face numai din rândul angajaților care au cunoștințe despre companie și sectorul în care aceștia își desfășoară activitatea sau persoane care și-au demonstrat competența în alte societăți.

Toți membrii Consiliului de Administrație și conducerea executivă au participat la sedințele AGA.

Consiliul de Administrație al PREFAB SA se întrunește la intervale regulate, lunar și adoptă decizii care îi permit să își îndeplinească atribuțiile de o manieră eficientă și eficientă.

Remunerația convenită pentru exercițiul în curs membrilor Consiliului de Administrație, precum și limitele generale ale remunerației suplimentare a membrilor Consiliului de Administrație însărcinați cu funcții specifice în cadrul organului respectiv și ale remunerației directorilor este stabilită în Adunările Generale Ordinare.

Consiliul de Administrație face propuneri AGA privind remunerația administratorilor, stabilește grila de salarizare pentru tot personalul, remunerațiile cenzorilor, identifică și nominalizează candidații pentru diferite posturi de conducere.

Consiliul de Administrație asigură condiții necesare auditorilor să supravegheze gestiunea entității și să verifice dacă situațiile financiare sunt legal întocmite și în concordanță cu registrele, dacă acestea sunt ținute regulat, dacă evaluarea patrimonială s-a făcut conform regulilor stabilite pentru întocmirea situațiilor financiare, precum și modul în care își îndeplinesc obligațiile.

Consiliul de Administrație analizează permanent riscurile la care este supusă societatea privind identificarea, evidența, monitorizarea și controlul riscurilor semnificative.

### **Conducerea executivă**

Conducerea executivă a PREFAB SA pentru anul 2023 și 2024, a fost asigurată de un număr de trei directori, dintre care unul este Director General, un director cu atribuții de Director General Adjunct și Directorul Energetic și Logistica. Conducerea executivă a fost numită de Consiliul de Administrație și confirmată de Adunarea Generală a Acționarilor. PREFAB SA a fost reprezentată de către cei doi directori desemnați care au semnat actele de angajare față de terți și în justiție. Consiliul de Administrație a păstrat atribuția de reprezentare a Companiei în raporturile cu directorii pe care i-a numit.

Modul de organizare a activității directorilor a fost stabilit prin decizie a Consiliului de Administrație, conform organigramei aprobate.

Atribuțiile directorului general au fost stabilite prin Regulamentul de Organizare și Funcționare al Societății (ROF).

Directorii sunt responsabili cu luarea tuturor măsurilor aferente conducerii societății, în limitele obiectului de activitate al societății și cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege sau de actul constitutiv Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor.

Directorii își exercită mandatul cu loialitate, în interesul societății.

Directorii informează Consiliul de Administrație în mod regulat și cuprinzător asupra operațiunilor întreprinse și asupra celor avute în vedere.

Directorii înștiințează Consiliul de Administrație de toate neregulile constatate cu ocazia îndeplinirii atribuțiilor lor.

Directorii sunt solidar răspunzători cu predecesorii lor imediați dacă, având cunoștință de neregulile săvârșite de aceștia, nu le comunică auditorilor interni și auditorului financiar.

Directorii nu au voie să divulge informațiile confidențiale și secretele de afaceri ale societății, la care au acces în calitate lor de directori. Această obligație le revine și după încetarea mandatului de director, pentru o perioadă de 3 ani.

În anul 2023 și 2024 conducerea executivă a societății a fost asigurată după cum urmează:

**1) Milut Petre Marian - Director General – de la 20.07.2023**

Data nasterii: 29.12.1955, Craiova, jud. Dolj

Facultatea de Automatizări și Calculatoare – inginer

Vechime la PREFAB SA: 25 ani

Membri CA/administrator (alte societăți): Romerica International SRL, Prefab Invest SA București

**2) Boitan Daniela - Director Economic, cu atribuții de Director General Adjunct**

Data și locul nasterii : 09.10.1968, Calarasi

Academia de Științe Economice București, Facultatea de Finanțe – Banci- Contabilitate ,  
- economist

Vechime totală: 30 ani

Vechime la PREFAB SA: 30 ani

Membri CA (alte societăți): nu e cazul

**3) Buta Adrian -Director Energetic și Logistica**

Data si locul nasterii : 15.04.1958, Calarasi

Facultatea de Automatica si Calculatoare – profil electric

Vechime totala: 41 ani

Vechime la PREFAB SA: 11 ani

Membru CA (alte societati): nu e cazul

Conform contractelor de munca sau de mandat, remuneratia atat pentru administratori cat si pentru conducerea executiva este fixa, contine componenta variabila in cazul indeplinirii indicatorilor cuprinsi in Planul de Administrare.

In urma radierii societatilor absorbite Romerica International si Prefab Invest , salariatii acestor doua societati au fost transferati in cadrul societatii absorbante Prefab sa , pastrandu-se aceleasi conditii de angajare avute anterior in cadrul firmelor absorbite .

### **Raportarea financiară, controlul intern și administrarea riscului.**

Situațiile financiare, precum și operațiunile Societății comerciale PREFAB SA supuse autorizării, supravegherii și controlului Autorității de Supraveghere Financiară, conform legii, sunt auditate de către AUDIT EXPERT SRL, cu sediul în Ploiești, str. Mircea cel Bătrân nr. 14A, Județul Prahova, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J29/68/22.01.1998, CUI 10117602, «auditori financiari» persoane active, înregistrate în Registrul Public Electronic al ASPPAS cu nr. FA50.

Alegerea «auditului financiar» se decide de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

În exercitarea atribuțiilor sale specifice, auditorul financiar are următoarele obligații:

- a) întocmește un «raport de audit financiar», în conformitate cu standardele de audit emise de Camera Auditorilor Financiari din România;
- b) întocmește, în termen de 30 de zile, pe baza informațiilor prezentate de administratori, «rapoarte suplimentare» – în conformitate cu standardele de audit financiar și cu cadrul de raportare definit prin reglementările ASF/C.N.V.M. referitoare la operațiunile reclamate de acționarii reprezentând cel puțin 5% din totalul drepturilor de vot – în cazul în care titlurile emise de societate sunt tranzacționate pe o piață reglementată;
- c) furnizează servicii suplimentare, în condițiile respectării principiului independenței.

Pentru examinarea obiectivă a ansamblului activităților desfășurate, în scopul furnizării unei evaluări independente a managementului riscului, controlului și proceselor de conducere a acestuia, societatea a organizat «auditul intern» și va asigura exercitarea activității profesionale de

audit intern, potrivit normelor elaborate de Camera Auditorilor Financiari din România, în acest scop.

Auditul intern este efectuat prin contract extern cu un auditor financiar , membru CAFR și are drept principale obiective:

- a) verificarea conformității activităților din societate cu politicile, programele și managementul acesteia, în conformitate cu prevederile legale;
- b) evaluarea gradului de adecvare și aplicare a controalelor financiare și nefinanciare dispuse și efectuate de către conducerea unității în scopul creșterii eficienței activității entității economice;
- c) evaluarea gradului de adecvare a datelor/informațiilor financiare și nefinanciare destinate conducerii pentru cunoașterea realității din societate;
- d) protejarea elementelor patrimoniale bilanțiere și extrabilanțiere și identificarea metodelor de prevenire a fraudelor și pierderilor de orice fel în societate.

Rapoartele întocmite sunt prezentate Consiliului de Administrație.

Informatiile complete privind societatile participante la fuziune, privind informatii generale, numele si pregatirea profesionala a auditorilor, a conditiilor de piata, investitii, guvernanta corporativa, informatii despre administrator, conducere executiva, identitatea actionarilor principali, salariati, informatii financiare, prezentare riscuri si standarde de contabilitate, se regasesc in cuprisul Rapoartelor Administratorilor intocmite la 31.12.2023 si 30.06.2024 la adresa:

**<http://www.prefab.ro/actionariat/aga/agea/>**

Situatiile financiare ale PREFAB SA - societate absorbanta (anuale si semestriale) publicate in ultimele 12 luni se gasesc in forma completa la urmatoarea adresa :

**<http://www.prefab.ro/actionariat/raportari-periodice/rapoarte/>**

Situatiile financiare ale PREFAB INVEST SA - societate absorbita (anuale) publicate in ultimii 3 ani se gasesc in forma completa la urmatoarea adresa :

**<http://www.prefab.ro/actionariat/aga/agea/>**

Situatiile financiare ale ROMERICA INTERNATIONAL -societate absorbita (anuale) publicate in ultimii 3 ani se gasesc in forma completa la urmatoarea adresa :

**<http://www.prefab.ro/actionariat/aga/agea/>**

Situatia principalelor contracte – adresa **<http://www.prefab.ro/actionariat/aga/agea/>**

Rapoarte de Evaluare – adresa **<http://www.prefab.ro/actionariat/aga/agea/>**

Rapoarte de Audit - adresa <http://www.prefab.ro/actionariat/aga/agea/>

Proiect de Fuziune - adresa <http://www.prefab.ro/actionariat/aga/agea/>

**Situatia financiara la 30.09.2024 :**<http://www.prefab.ro/actionariat/aga/agea/>

## **IX. Informatii privind retragerea din societate**

Acționarii care nu au votat în favoarea hotărârii de aprobare a proiectului de fuziune și-au exprimat dreptul de a se retrage din societate în termen de 30 zile de la data adoptării Hotărârii AGA privind fuziunea, în conformitate cu prevederile art. 134 din Legea 31/1990, art.92 din Legea nr.24/2017 și art. 182 din Regulamentul A.S.F. nr.5 / 2018. Aceștia au notificat PREFAB S.A. privind exercitarea dreptului de retragere și au depus o unei declarație de retragere de acționar, olograf sau cu semnătură electronică calificată, la sediul societății sau prin corespondență.

Toate cererile de retragere ale acționarilor din societatea PREFAB SA, formulate în termen în temeiul art. 134 din Legea nr. 31/1990 au fost soluționate. Societatea PREFAB SA a luat act de retragerea acestor persoane; Tuturor acționarilor retrași le-au fost achitate sumele de bani reprezentând contravaloarea acțiunilor deținute.

Prețul plătit de societatea PREFAB S.A, pentru acționarii care și-au exercitat dreptul de retragere a fost de 3,9975 lei/acțiune, preț determinat pe baza de raport de evaluare întocmit de CMF CONSULTING S.A. în conformitate cu prevederile art. 91 din legea 24/2017.

Prefab SA a achitat suma de 671.432,09 lei reprezentand contravaloarea a 167.963 actiuni , catre 10 actionari care au depus cerere de retragere din societate.

Procedura de retragere din societate se gaseste la adresa :

**<http://www.prefab.ro/actionariat/aga/agea/>**

## **X. Calendarul fuziunii**

Etapele procesului de fuziune

1. Întocmirea proiectului de fuziune s-a realizat la valoarea evaluată conform rapoartelor de evaluare realizate de CMF Consulting. În proiectul de fuziune a fost menționată valoarea unei acțiuni pentru acționarii care își pot exercita dreptul de retragere din societate în conf. cu art. 134 din Legea 31/1990. În consecință, au fost întocmite două rapoarte de evaluare: un raport de evaluare a celor trei societăți pentru stabilirea raportului de schimb care a fost cuprins în proiectul de fuziune și un raport de evaluare a societății PREFAB SA pentru stabilirea prețului unei acțiuni

care se va plăti acționarilor care își vor exercita dreptul de retragere din societate. Rapoartele de evaluare au fost întocmite de un evaluator înregistrat la ASF - societatea CMF Consulting. Proiectul de fuziune a fost întocmit de dna. Exp. Neacșu Eugenia – etapă realizată;

2. După finalizarea celor doua rapoarte de evaluare și întocmirea proiectului de fuziune, a fost aprobat în Consiliul de administrație al PREFAB SA proiectul de fuziune – au fost semnate și depuse la ORC TB Deciziile CA (PREFAB SA și PREFAB INVEST SA) și Hotărârea AGA (ROMERICA INTERNATIONAL SRL) pentru aprobarea proiectului de fuziune (etapă realizată – documentele au fost depuse în cadrul etapei I. a fuziunii);

3. Proiectul de fuziune semnat de reprezentanții societăților participante la fuziune a fost depus la Registrul Comerțului unde este înmatriculată fiecare societate participante la fuziune, împreună cu:

- a) Cererea de înregistrare pentru depunerea proiectului de fuziune prin care a fost desemnat un expert conf. art. 243, indice 3 din Legea 31/1990. Expertul desemnat este dna. Mureșan Ionela din cadrul societății FINEVEX SRL;
- b) Declarațiile fiecăreia din societățile care încetează a exista, despre modul cum au hotărât să stingă pasivul lor (prin preluarea în integralitate de către societatea absorbantă);
- c) Declarația privind modalitatea de publicare a proiectului de fuziune (publicarea în M.O.);

Notă: Etapa a fost efectuată la Oficiul Registrului Comerțului, la data de 17.05.2024 când au fost admise mențiunile pentru toate cele 3 societăți implicate, iar la data de 22.05.2024 a fost îndreptată eroarea cu privire la publicarea în M.O. a proiectului de fuziune pentru societatea PREFAB SA.

La data de 23.05.2024, ORC T.B. a transmis proiectul de fuziune către M.O. în vederea publicării, acesta fiind înregistrat pentru primire la data de 24.05.2024 și publicat la data de 29.05.2024.

Conform art. 243 alin. (2) din Legea nr. 31/1990, de la data publicării în M.O. a proiectului de fuziune a curs termenul de 30 zile pentru eventualele opoziții ale creditorilor societăților care iau parte la fuziune, termen care s-a împlinit la data de 01.07.2024.

Potrivit lit. H din proiectul de fuziune, acționarii care nu vor vota în favoarea hotărârii de aprobare a proiectului de fuziune au dreptul de a se retrage din societate în termen de 30 zile de la data adoptării Hotărârii AGA privind fuziunea, în conformitate cu prevederile art. 134 din Legea 31/1990, art.92 din Legea nr.24/2017 și art. 182 din Regulamentul A.S.F. nr.5 / 2018.

4. După vizarea proiectului de fuziune de către registrator de la Registrul comerțului acesta s-a publicat pe site-ul propriu al PREFAB SA împreună cu un raport curent pe BVB despre publicarea proiectului de fuziune. (S-a realizat).

5. După publicarea Proiectului de fuziune și în Monitorul Oficial, a fost convocată AGEA la PREFAB SA (societatea absorbantă) care a avut loc la data de 16.07.2024, după trecerea a cel

puțin 30 de zile de la publicarea proiectului de fuziune în Monitorul Oficial. După publicarea proiectului de fuziune în M.Of. și o dată cu publicarea convocatorului AGEA (convocatorul AGEA a fost publicat în Monitorul Oficial, Partea a IV-a, un ziar local și site-ul societății) au fost publicate, de asemenea, pe site-ul propriu următoarele:

- a) Convocator AGEA;
- b) Proiectul de fuziune;
- c) Raportul administratorilor privind Proiectul de fuziune;
- d) Rapoartele de evaluare întocmite de MF Consulting;
- e) Raportul de expertiză întocmit în conformitate cu prevederile art. 243, indice 3 din Legea 31/1990 Contracte cu valori mai mari de 10.000 lei – (art. 244 din Legea nr. 31/1990);
- f) Proiectul de Act constitutiv actualizat;
- g) Situațiile financiare pe baza cărora se face fuziunea – 30.09.2023;
- h) Situațiile financiare anuale și rapoartele de gestiune pentru ultimele 3 exerciții – anii 2021, 2022 și 2023 pentru toate cele 3 societăți participante la fuziune;
- i) Raportul auditorului financiar;
- j) Proiecte de hotărâri AGEA;
- k) Celelalte documente curente pentru AGEA (formulare procuri, de vot etc);

6. După ținerea ședințelor AGEA/AGA ale societăților implicate în fuziune, din 16.07.2024, s-au depus la Registrul comerțului hotărârile AGEA/AGA aferente împreună cu documentația completă (etapa a II-a a fuziunii la nivelul ORC – TB.7. Preluarea documentelor de la Registrul Comerțului aferente etapei a II-a a fuziunii și de radiere a societăților absorbite, respectiv Încheierea nr. 171391/02.09.2024 eliberată la data de 06.09.2024 și ulterior comunicată subscrisei, pronunțată de către Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București în dosarul nr. 2008145/2024 în sensul admiterii fuziunii prin absorbție dintre societățile anterior menționate și radierii societăților PREFAB INVEST SA și ROMERICA INTERNATIONAL SRL din Registrul Comerțului;

7. S-a întocmit și s-a semnat protocolului de predare – primire a tuturor bunurilor aparținând societăților absorbite către PREFAB SA;

8. Publicarea Raportului curent referitor la realizarea etapei a II-a a fuziunii;

9. A fost publicată Hotărârea AGEA nr. 4 din 16.07.2024 în Monitorul Oficial al României nr. 4309/08.10.2024, Partea a IV-a și într-un ziarul Bursa nr. 172/12.09.2024

10. Plata acțiunilor către acționari prin Depozitarul Central pentru acționarii care se retrag – Prefab SA a achitat suma de 671.432,09 lei reprezentând contravaloarea a 167.963 acțiuni, către 10 acționari care au depus cerere de retragere din societate.

11. În data de 22.10.2024 s-a depus la Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) de către societatea absorbantă PREFAB SA, documentația necesară în vederea obținerii certificatului de înregistrare a instrumentelor financiare –, precum și completările ulterioare la solicitarea ASF.



12. La data de 17.10.2024, Depozitarului Central a emis structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare nr. 29931/17.10.2024

13. La data de 21.11.2024, ASF a emis Certificatul de înregistrare a instrumentelor financiare nr. AC-3236 – 4 din data de 19.11.2024 și Structura Acționariatului din data de 19.11.2024;

14. Înregistrarea noii structuri a acționariatului la Depozitarul Central în baza certificatului de înregistrare a instrumentelor financiare emis de ASF - etapă care urmează a fi realizată;

15. Transmiterea raportului curent referitor la finalizarea procesului de fuziune - etapă care urmează a fi realizată;

16. Urmărirea și reprezentarea în dosarele nr. 22882/3/2024 (opoziția dlui. Miron Sorin împotriva proiectului de fuziune și a operațiunii de fuziune înseși) și nr. 23964/3/2024 (plângerea formulată de PREFAB SA împotriva rezoluției ORC T.B. cu privire la admiterea (de principiu) opoziției dlui. Miron Sorin împotriva proiectului de fuziune și a operațiunii de fuziune înseși cu consecința transmiterii opoziției la Tribunalul București spre judecare) – etapă în curs de desfășurare

Notă cu privire la litigiile izvorâte din procesul de fuziune:

a) Dosarul nr. 22882/3/2024, aflat pe rolul TB, având ca părți pe reclamant Miron Sorin, pârât PREFAB SA, iar ca obiect opoziție împotriva Proiectului de fuziune și a fuziunii înseși.;

Conform informațiilor furnizate de portalul instanțelor de judecată, la data de 20.09.2024, Tribunalul București a anulat cererea dlui. Miron Sorin, urmând a fi comunicată hotărârea.

Conform informațiilor furnizate de portalul instanțelor de judecată, la data de 22.07.2024, a fost înregistrat pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a civilă, **dosarul nr. 22882/3/2024/a1**, având ca părți pe dl. Miron Sorin în calitate de petent și societatea PREFAB SA în calitate de pârât, iar **ca obiect cererea de reexaminare a taxei judiciare de timbru formulată de dl. Miron**. La data de 05.08.2024, Tribunalul București – Secția a VI-a civilă, **a respins ca neîntemeiată cererea dlui. Miron Sorin de reexaminare a taxei judiciare de timbru, hotărârea fiind definitivă.**

b) Dosarul nr. 23964/3/2024, aflat pe rolul TB, având ca părți pe reclamant PREFAB SA, pârât ORC TB, iar ca obiect plângere împotriva încheierii de admitere a opoziției la fuziune. Conform informațiilor furnizate de portalul instanțelor de judecată, dosarul are fixat primul termen de judecată pentru data de 11.12.2024.

**Potrivit art. 243 alin. (3) din Legea nr. 31/1990, Formularea unei opoziții în temeiul alin. (1) nu are ca efect suspendarea executării fuziunii sau divizării și nu împiedică realizarea fuziunii sau divizării.**

Art. 243 alin. (1) din legea nr. 31/1990, „Creditorii societăților care iau parte la fuziune sau la divizare au dreptul la o protecție adecvată a intereselor lor. În vederea obținerii de garanții adecvate, orice creditor care deține o creanță certă, lichidă și anterioară datei publicării proiectului de fuziune sau de divizare, în una dintre modalitățile prevăzute la art. 242, nescadentă la data publicării, a cărei satisfacere este pusă în pericol prin realizarea fuziunii/divizării, poate face opoziție, în condițiile prezentului articol”.

## **XI. Declarații**

Subsemnatul, MILUȚ PETRE-MARIAN, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății PREFAB S.A., declar pe propria răspundere următoarele:

- toate informațiile furnizate în documentul necesar pentru derogare sunt, după cunoștințele mele, conforme cu realitatea și că acest document nu conține omisiuni susceptibile să îi afecteze semnificația;
- documentul necesar pentru derogare nu reprezintă un prospect în sensul Regulamentului (UE) 2017/1129;
- documentul necesar pentru derogare nu a făcut obiectul verificării și aprobării de către autoritatea competentă relevantă, în conformitate cu articolul 20 din Regulamentul (UE) 2017/1129;

**PREFAB SA**

**Prin ing. Petre Marian MILUȚ**

**Președintele Consiliului de Administrație**