

Raportul trimestrial aferent trimestrului III

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

Data raportului: 15.11.2024

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 scris si varsat: 20.969.441,5 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 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 | $31.685.921/39.360.299=0.80$ |
| 2.Indicatorul gradului de indatorare | Capital imprumutat (t0+t1)/Capital propriu (t0+t1) | $[(34.166.708+44.682.214)/2]/[(217.331.164+188.246.582)/2]=0.19$ |
| 3.Viteza de rotatie a debitelor-clienti | Sold mediu clienti/cifra de afaceri x 270 | $[(28.524.401+5.654.707)/2] / 66.639.426 \times 270=69$ |
| 4.Viteza de rotatie a activelor imobilizate | Cifra de afaceri/Active imobilizate | $66.439.426/203.485.461=0.33$ |

B. Alte informatii

1. Situatia economico – financiara

a. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE – lei

| | 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 |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE | 205.550.934 | 203.485.461 |
| 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 |
| TOTAL ACTIVE CURENTE | 51.887.819 | 32.199.775 |
| 1.TOTAL ACTIVE | 257.438.753 | 235.685.236 |
| 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 |
| 2.TOTAL CAPITALURI PROPRII | 213.389.922 | 188.246.582 |
| Imprumuturi pe termen lung | 4.282.295 | 4.564.631 |
| Alte datorii, inclusiv impozitul pe profit amanat | 790.953 | 757.284 |
| TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG | 5.073.248 | 5.321.915 |
| 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 |
| TOTAL DATORII PE TERMEN | 35.854.117 | 39.360.299 |

SCURT

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Subventii pt investitii, din care: | 3.121.466 | 2.756.440 |
| - parte curenta | 544.462 | 544.462 |
| - peste un an | 2.577.004 | 2.211.978 |
| 3.TOTAL PASIVE | 257.438.753 | 235.685.236 |

b. SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR - lei

| | 30.09.2023 | 30.09.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| CIFRA DE AFACERI NETA | 89.469.682 | 66.639.426 |
| 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 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL | 94.139.905 | 73.198.420 |
| 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 imobiliarile necorporale, corporale investitiile imobiliare si activele biologice evaluate la cost | 7.311.776 | 6.802.024 |
| Cheltuieli | 7.311.776 | 6.802.024 |
| Venituri | | |
| Ajustari de valoare privind activele circulante | 0 | 0 |
| Cheltuieli | 0 | 0 |
| Venituri | 0 | 0 |
| Alte cheltuieli de exploatare, din care | 8.182.075 | 5.918.395 |
| -Cheltuieli privind prestatiile externe | 6.833.319 | 4.691.141 |
| -Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate | 1.101.695 | 992.438 |
| -Alte cheltuieli | 247.061 | 234.816 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL | 91.539.157 | 71.221.956 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE | 2.600.748 | 1.976.464 |
| Venituri din diferente de curs valutar | 138.542 | 12.555 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Venituri din dobanzi + alte venituri financiare | 62 | 61 |
| VENITURI FINANCIARE | 138.604 | 12.616 |
| Cheltuieli privind dobanzile | 1.479.682 | 1.617.903 |
| Alte cheltuieli financiare | 185.188 | 74.457 |
| CHELTUIELI FINANCIARE | 1.664.870 | 1.692.360 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA | (1.526.266) | (1.679.744) |
| TOTAL VENITURI | 94.278.509 | 73.211.036 |
| TOTAL CHELTUIELI | 93.204.027 | 72.914.316 |
| PROFIT BRUT | 1.074.482 | 296.720 |
| Impozit pe profit | 258.410 | 195.335 |
| PROFIT NET | 816.072 | 101.385 |

NOTE EXPLICATIVE la situatiile individuale interimare intocmite la 30.09.2024

In anul 2024 , economia nationala continua sa se confrunte cu multiple provocari legate de stabilitate si predictibilitate care au fost amplificate de inflatia mare dar si de problemele legate de implicatiile economice ale conflictului armat de la granita cat si de consecintele crizei energetice .

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

In prezent fenomenul cel mai ingrijorator este inflatia care a determinat scaderea puterii de cumparare a potentialilor clienti , implicit scaderea cererii in piata materialelor pentru constructii si orientarea consumului catre produse existientiale.

In aceste conditii la data de 30 septembrie 2024 comparativ cu aceeaasi perioada a anului 2023, 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

autorizațiilor necesare funcționării, risc valutar cu influență în prețul unor materii prime și materiale.

În baza :

1. Proiectului de fuziune întocmit de expertul contabil Eugenia Neacșu din cadrul Cabinet Expert Contabil Și Evaluator Ec. Eugenia Neacșu pentru fuziunea prin absorbție 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 absorbție;
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 absorbție;
4. Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Asociaților nr. 4/22.04.2024 a societății ROMERICA INTERNATIONAL SRL (societatea absorbită) de aprobare a proiectului de fuziune prin absorbție;
5. 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;
6. Deciziei CA nr. 4/22.04.2024 a societății PREFAB INVEST SA (societatea absorbită) de aprobare a proiectului de fuziune prin absorbție;
7. 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,

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 si PREFAB INVEST SA catre Societatea Absorbanta PREFAB SA .

Rezultatul fuziunii – Societatea absorbanta Prefab SA va supune aprobarii acoperirea rezultatelor fuziunii in urmatoarea sedinta AGA , astfel:

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

Creantele si datoriile reciproce intre societatea absorbanta si societatile absorbite s-au compensat reciproc.

Cifra de afaceri inregistrata la 30.09.2024 este in scadere cu 25.52 % fata de cea inregistrata la data de 30.09.2023, deprecierea acestui indicator datorandu-se scaderii volumelor comercializate.

Rezultatul din exploatare a inregistrat o depreciere cu 624.284 lei, de la 2.600.748 lei (30.09.2023) , la 1.976.464 lei (30.09.2024), deprecierea datorandu-se volumului mai redus al productiei 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 pozitiiilor 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), principala 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.

2. Analiza activitatii societatii comerciale

2.1. Prezentati si analizati toate evenimentele sau factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii, comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut.

Pe parcursul anului 2024, 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 suplimentare si asigurari in cazul contractelor de vanzare 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 la care avem deschise linii de credit, pentru onorarea obligatiilor financiare in caz de deficit 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, metal, motorina, prevenit 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 prevenite printr-o gestionare adecvata, in contextul actual.

Riscul operational

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

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

- Cerinte de separare a responsabilitatilor;
- Alinierea la cerintele de reglementare si legale;
- Documentarea controalelor si procedurilor;
- Cerinte de analiza periodica a riscului operational la care este expusa Societatea si adecvarea controalelor si procedurilor pentru a preveni riscurile identificate;
- Cerinte de raportare a pierderilor operationale si propuneri de remediere a cauzelor care le-au generat;
- Elaborarea unor planuri de continuitate operationala;
- Dezvoltare si instruire profesionala;
- Stabilirea unor standarde de etica;

- Prevenirea riscului de litigii, inclusiv asigurare acolo unde se aplica;
- Diminuarea riscurilor, inclusiv utilizarea eficienta a asigurarilor unde este cazul.

Riscul privind costurile de echilibrare

Acest risc este specific activitatii privind producerea si vanzarea energiei electrice si este generat de eventualele prognozari nerealiste ale cantitatilor si volumelor orare de livrare a energiei electrice care pot impacta situatia financiara prin aparitia unor costuri suplimentare de echilibrare. Se apreciaza ca acest risc este redus ca urmare a activitatii de prognozare desfasurata de departamentul special din entitate.

Riscul aferent impozitarii

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

Societatea a implementat aceste schimbari, dar modul de implemetare 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 sau viroze derivate, 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 sanitare de protectie salariatilor, s-au luat masuri pentru respectarea normelor de igiena si dezinfectare pentru a preveni infectarea. Riscul major in caz de infectare cu COVID sau viroze derivate, este acela de a se opri procesul de productie si inbolnavirea personalului, cu consecinte grave privind activitatea societatii.

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 aceeași 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 s-au realizat 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, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
La data de 30.09.2024

RON

| Denumirea elementului | | Nr. rd. | Sold la: | |
|-----------------------|--|-----------|--------------------|--------------------|
| | | | 1 ianuarie 2024 | 30 septembrie 2024 |
| A | | B | 1 | 2 |
| A. | ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| | I. IMOBILIZARI NECORPORALE | | | |
| | 1. Cheltuieli de dezvoltare | 01 | 0 | 0 |
| | 2. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 02 | 3.357 | 1.328 |
| | 3. Fond comercial | 03 | 0 | 0 |
| | 4. Avansuri | 04 | 0 | 0 |
| | 5. Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale | 05 | 0 | |
| | TOTAL | 06 | 3.357 | 1.328 |
| | II. IMOBILIZARI CORPORALE | | | |
| | 1. Terenuri si constructii | 07 | 148.700.680 | 149.720.610 |
| | 2. Instalatii tehnice si masini | 08 | 48.241.614 | 45.524.629 |
| | 3. Alte instalatii, utilaje si mobilier | 09 | 31.690 | 28.355 |
| | 4. Investitii imobiliare | 10 | 0 | 0 |
| | 5. Imobilizari corporale in curs de executie | 11 | 3.064.069 | 3.519.820 |
| | 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 | 4.571.881 | 3.876.230 |
| | TOTAL | 16 | 204.609.934 | 202.669.644 |
| | III. Active biologice productive | 17 | 5.014 | 4.237 |
| | IV. Drepturi de utilizare a a ctivelor luate in leasing | 18 | 782.579 | 810.052 |
| | V. IMOBILIZARI FINANCIARE | | | |
| | 1. Actiuni detinute la filiale | 19 | 149.850 | 200 |
| | 2. Imprumuturi acordate entitatilor din grup | 20 | 0 | 0 |
| | 3. Actiunile detinute la entitatile asociate si entitatile controlate in comun | 21 | 0 | 0 |
| | 4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatile controlate in comun | 22 | 0 | 0 |
| | 5. Alte titluri imobilizate | 23 | 200 | 200 |
| | 6. Alte imprumuturi | 24 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 25 | 150.050 | 200 |
| | ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL | 21 | 205.550.934 | 203.485.461 |
| B. | ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| | I. STOCURI | | | |
| | 1. Materii prime si materiale consumabile | 27 | 6.896.759 | 8.822.505 |
| | 2. Active detinute in vederea vanzarii | 28 | 0 | 0 |
| | 3. Productia in curs de executie | 29 | 732.134 | 490.750 |
| | 4. Produse finite si marfuri | 30 | 14.530.200 | 16.176.568 |

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

| Denumirea elementului | | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|--|-----------|-------------------|--------------------|
| | | | 1 ianuarie 2024 | 30 septembrie 2024 |
| A | | B | 1 | 2 |
| | 5. Avansuri | 31 | 185.114 | 74.624 |
| | TOTAL | 32 | 22.344.207 | 25.564.447 |
| II. CREANTE | | | | |
| | 1. Creante comerciale | 33 | 28.276.127 | 4.714.147 |
| | 2. Avansuri platite | 34 | 11.432 | 60.572 |
| | 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 | 463.020 | 879.988 |
| | 7. Capital subscris si varsat | 39 | 0 | 0 |
| | 8. Creante reprezentand dividend repartizate in cursul exercitiului financiar | 40 | | |
| | TOTAL | 41 | 28.750.579 | 5.654.707 |
| III. INVESTITII PE TERMEN SCURT | | | | |
| | | 42 | 0 | 0 |
| IV. CASA SI CONTURI LA BANCII | | | | |
| | ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL | 44 | 51.598.503 | 31.685.921 |
| C. CHELTUIELI IN AVANS | | | | |
| | Sume de reluat intr o perioada pana la un an | 46 | 289.316 | 513.854 |
| | Sume de reluat intr o perioada mai mare de un an | 47 | 0 | 0 |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN | | | | |
| | 1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni | 48 | 0 | 0 |
| | 2. Sume datorate institutiilor de credit | 49 | 23.169.040 | 20.830.478 |
| | 3. Avansuri incasate in contul comenzilor | 50 | 1.287.068 | 5.466.817 |
| | 4. Datorii comerciale – furnizori | 51 | 7.072.947 | 10.022.329 |
| | 5. Efecte de comert de platit | 52 | 0 | 0 |
| | 6. Sume datorate entitatilor sin grup | 53 | 0 | 0 |
| | 7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun | 54 | 0 | 0 |
| | 8. Datorii rezultate din operatiunile cu instrumente derivate | 55 | | |
| | 9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale | 56 | 4.325.062 | 3.040.675 |
| | TOTAL | 57 | 35.854.117 | 39.360.299 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE | | | | |
| | | 58 | 15.489.240 | -7.704.986 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | | | | |
| | | 59 | 221.040.171 | 195.780.475 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | | | | |
| | 1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni | 60 | 0 | 0 |
| | 2. Sume datorate institutiilor de credit | 61 | 4.282.295 | 4.564.631 |

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

| Denumirea elementului | | Nr. rd. | Sold la: | |
|-----------------------|---|-----------|--------------------|--------------------|
| | | | 1 ianuarie 2024 | 30 septembrie 2024 |
| 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 | 790.953 | 757.284 |
| | TOTAL | 69 | 5.073.248 | 5.321.915 |
| H. | PROVIZIOANE | | | |
| | 1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor | 70 | 0 | 0 |
| | 2. Alte provizioane | 71 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 72 | 0 | 0 |
| I. | VENITURI IN AVANS | | | |
| | 1. Subventii pentru investitii | 73 | 3.121.466 | 2.756.440 |
| | Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an | 74 | 544.462 | 544.462 |
| | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an | 75 | 2.577.004 | 2.211.978 |
| | 2. Venituri inregistrate in avans, din care | 76 | 0 | 0 |
| | Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an | 77 | 0 | 0 |
| | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an | 78 | 0 | 0 |
| | 3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti, din care | 79 | 0 | 0 |
| | Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an | 80 | | |
| | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an | 81 | | |
| | TOTAL | 82 | 3.121.466 | 2.756.440 |
| J. | CAPITAL SI REZERVE | | | |
| | I. CAPITAL | | | |
| | 1. Capital subscris varsat | 83 | 24.266.709 | 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 | 453.168 | 453.168 |
| | TOTAL | 91 | 23.813.541 | 20.516.273 |
| | II. PRIME DE CAPITAL | 92 | 14.305.342 | 0 |
| | III. REZERVE DIN REEVALUARE | 93 | 117.173.624 | 117.173.624 |
| | IV. REZERVE | | | |
| | 1. Rezerve legale | 94 | 6.086.757 | 5.676.687 |
| | 2. Rezerve statutare sau contractual | 95 | 0 | 0 |
| | 3. Alte rezerve | 96 | 41.614.864 | 35.469.332 |
| | TOTAL | 97 | 47.701.621 | 41.146.019 |
| | Diferente de curs valutar din conversia situatiilor financiare anuale individuale intr o moneda de prezentare | 98 | 0 | 0 |

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

| Denumirea elementului | | Nr. rd. | Sold la: | |
|---|----------|------------|--------------------|--------------------|
| | | | 1 ianuarie 2024 | 30 septembrie 2024 |
| A | | B | 1 | 2 |
| diferita de moneda functionala (Sold C) | | | | |
| | (Sold D) | 99 | 0 | 0 |
| 5. Actiuni proprii | | 100 | 0 | 652.964 |
| Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii | | 101 | 0 | 0 |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii | | 102 | 0 | 0 |
| | | | | |
| V. REZULTATUL REPORTAT CU EXCEPTIA REZ REP PR DIN ADOPTAREA PT PRIMA DATA A IAS 29 | Sold C | 103 | 9.552.175 | 9.962.245 |
| | Sold D | 104 | 0 | 0 |
| | | | | |
| VI. REZULTATUL REPORTAT,PROVENIT DIN ADOPTAREA PT PRIMA DATA A IAS 29 | Sold C | 105 | 0 | 0 |
| | Sold D | 106 | 0 | 0 |
| | | | | |
| VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SF PERIADEI DE RAPORTARE | Sold C | | | |
| | | 107 | 906.388 | 101.385 |
| | Sold D | 108 | 0 | 0 |
| | | | | |
| Repartizarea profitului | | 109 | 62.769 | 0 |
| | | | | |
| CAPITALURI PROPRII – TOTAL | | 110 | 213.389.922 | 188.246.582 |
| Patrimoniul privat | | 111 | 0 | 0 |
| Patrimoniul public | | 112 | 0 | 0 |
| | | | | |
| CAPITALURI - TOTAL | | 113 | 213.389.922 | 188.246.582 |

Administrator,

Numele si prenumele
MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
 Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele: **BOITAN DANIELA**
 Calitatea : Director Economic

Semnatura

SITUATII FINANCIARE

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

| SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR | | Nr. rd. | Exercitiul financiar | | |
|---------------------------------------|---|--------------|----------------------|-------------------|---|
| | | | 30.09.2023 | 30.09.2024 | |
| | | | A | B | 1 |
| Denumirea indicatorilor | | | | | |
| A | | B | 1 | 2 | |
| 1. | Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 89.469.682 | 66.639.426 | |
| | Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 91.278.402 | 68.574.445 | |
| | Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 298.404 | 0 | |
| | Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | 2.107.124 | 1.935.019 | |
| | Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 05 | 0 | 0 | |
| 2. | Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711+712) | Sold C 06 | 1.461.586 | 2.462.067 | |
| | | Sold D 07 | 0 | 0 | |
| 3. | Venituri realizate din producția de imobilizări și investiții imobiliare | 08 | 1.962.813 | 3.448.292 | |
| 4. | Venituri realizate din producția de imobilizări corporale și necorporale (ct 721+ 722) | 09 | 1.962.813 | 3.448.292 | |
| 5. | Venituri realizate din producția de investiții imobiliare | 10 | 0 | 0 | |
| 6. | Venituri din active imobilizate deținute în vederea vânzării | 11 | 0 | 0 | |
| 7. | Venituri din reevaluarea imobilizărilor | 12 | 0 | 0 | |
| 8. | Venituri din investiții imobiliare | 13 | 0 | 0 | |
| 9. | Venituri din active biologice și produse agricole | 14 | 0 | 0 | |
| 10. | Venituri din subvenții de exploatare | 15 | 0 | 0 | |
| 11. | Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815), din care | 16 | 1.245.824 | 648.635 | |
| 12. | - Venituri din subvenții pt investiții | 17 | 378.596 | 397.027 | |
| 13. | - Castiguri din cumpărări în condiții avantajoase | 18 | 0 | 0 | |
| | VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL | 19 | 94.139.905 | 73.198.420 | |
| 14. | a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 20 | 37.272.611 | 31.779.971 | |
| | Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 21 | 1.623.581 | 1.054.055 | |
| | b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 22 | 18.287.904 | 9.406.010 | |
| | c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 23 | 223.281 | 0 | |
| | Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 24 | 188.567 | 38.046 | |
| 15. | Cheltuieli cu personalul , din care: | 25 | 18.826.496 | 16.299.547 | |
| | a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414) | 26 | 18.399.262 | 15.894.451 | |
| | b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415) | 27 | 427.234 | 405.096 | |
| 16. | a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale | 28 | 7.311.776 | 6.802.024 | |
| | a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 29 | 7.311.776 | 6.802.024 | |
| | a.2)Cheltuieli cu am activelor af drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing | 30 | 0 | 0 | |
| | a.3) Venituri (ct.7813) | 31 | 0 | 0 | |
| | b) Ajustări de valoare privind activele circulante | 32 | 0 | 0 | |
| | b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 33 | 0 | 0 | |
| | b.2) Venituri (ct.754+7814) | 34 | 0 | 0 | |
| 17. | Alte cheltuieli de exploatare | 35 | 8.182.075 | 5.918.395 | |
| | 1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416) | 36 | 6.833.319 | 4.691.141 | |
| | 2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 37 | 1.101.695 | 992.438 | |
| | 3.Cheltuieli cu protecția mediului | 38 | 0 | 0 | |

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

| SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR | | Nr. rd. | Exercitiul financiar | |
|---|-----------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| | | | 30.09.2023 | 30.09.2024 |
| Denumirea indicatorilor | | B | 1 | 2 |
| A | | | | |
| 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 | 247.061 | 234.816 | |
| Ajustări privind provizioanele | 45 | 0 | 0 | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 46 | 0 | 0 | |
| - Venituri (ct.7812) | 47 | 0 | 0 | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL | 48 | 91.539.157 | 71.221.956 | |
| | | | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE | | 0 | 0 | |
| - Profit | 49 | 2.600.748 | 1.976.464 | |
| - Pierdere | 50 | 0 | 0 | |
| 18. Venituri din actiuni detinute la filiale | 51 | 0 | 0 | |
| 19. Venituri din actiuni detinute la entitati asociate | 52 | 0 | 0 | |
| 20. Venituri din actiuni detinute la entitati asociate si entitati controlate in comun | 53 | 0 | 0 | |
| 21. Venituri din operatiuni cu titluri si alte instrumente derivate | 54 | 0 | 0 | |
| 22. Venituri din operatiuni cu instrumente derivate | 55 | 0 | 0 | |
| 23. Venituri din diferente de curs valutar | 56 | 138.542 | 12.555 | |
| 24. Venituri din dobânzi (ct.766*) | 57 | 12 | 61 | |
| - 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 | 50 | 0 | |
| 28. VENITURI FINANCIARE - TOTAL | 62 | 138.604 | 12.616 | |
| 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 | 1.479.682 | 1.617.903 | |
| - din care, cheltuielile in relatia cu entitatile din grup | 69 | 0 | 0 | |
| 33. Ch privind dobandzile aferente contractelor de leasing | 70 | 0 | 0 | |
| 34. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 71 | 185.188 | 74.457 | |
| 35. CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL | 72 | 1.664.870 | 1.692.360 | |
| 36. PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A): | | | | |
| - Profit | 73 | 0 | 0 | |
| - Pierdere | 74 | 1.526.266 | 1.679.744 | |
| 37. VENITURI TOTALE | 75 | 94.278.509 | 73.211.036 | |

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

| SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR | | Nr. rd. | Exercitiul financiar | |
|--|--|------------|----------------------|-------------------|
| | | | 30.09.2023 | 30.09.2024 |
| Denumirea indicatorilor | | | | |
| A | | B | 1 | 2 |
| 38 | CHELTUIELI TOTALE | 76 | 93.204.027 | 72.914.316 |
| | PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA: | | | |
| | - Profit | 77 | 1.074.482 | 296.720 |
| | - Pierdere | 78 | 0 | 0 |
| 40 | Impozitul pe profit curent (ct.691) | 79 | 258.410 | 195.335 |
| 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 | 816.072 | 101.385 |
| | - Pierdere | 86 | | |

Administrator,

Numele si prenumele
MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
 Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele: **BOITAN DANIELA**
 Calitatea : Director Economic

Semnatura

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

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr. rd. | Nr. unitati | Sume | |
|--|----------------|------------------------|-----------------------------------|---|
| A | B | 1 | 2 | |
| Unitati care au inregistrat profit: | 01 | 0 | 101.385 | |
| Unitati care au inregistrat pierdere: | 02 | 1 | 0 | |
| Unitati care nu au inregistrat nici profit , nici pierdere | 03 | 0 | 0 | |
| II.Date privind platile restante: | Nr. rd. | Total, din care | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – , din care: | 04 | 0 | 0 | 0 |
| Furnizori restanti – total , din care: | 05 | 0 | 0 | 0 |
| - peste 30 zile | 06 | 0 | 0 | 0 |
| - peste 90 zile | 07 | 0 | 0 | 0 |
| - peste 1 an | 08 | 0 | 0 | 0 |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total , din care: | 09 | 0 | 0 | 0 |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori , salariatii si alte persoane asimilate | 10 | 0 | 0 | 0 |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 0 | 0 | 0 |
| - contributia pentru pensia suplimentara | 12 | 0 | 0 | 0 |
| - contributia pentru bugetul asigurarilor de somaj | 13 | 0 | 0 | 0 |
| - alte datorii sociale | 14 | 0 | 0 | 0 |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 0 | 0 | 0 |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 0 | 0 | 0 |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 17 | 0 | 0 | 0 |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 18 | 0 | 0 | 0 |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total , din care: | 19 | 0 | 0 | 0 |
| - restante dupa 30 zile | 20 | 0 | 0 | 0 |
| - restante dupa 90 zile | 21 | 0 | 0 | 0 |
| Restante dupa 1 an | 22 | 0 | 0 | 0 |
| Dobanzi restante | 23 | 0 | 0 | 0 |

| III. Numarul mediu de salariatii | Nr. rd. | 30.09.2023 | 30.09.2024 |
|---|----------------|-------------------|-------------------|
|---|----------------|-------------------|-------------------|

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

| A | B | 1 | 2 |
|---|---------------|--------------------|-----|
| Numarul mediu de salariatii | 24 | 360 | 284 |
| Numarul efectiv de salariatii | 25 | 429 | 324 |
| IV. Plati de dobanzi si redevente | Nr. rd | Sume (lei) | |
| A | B | 1 | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente, din care: | 26 | 0 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | 0 | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | 0 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | 0 | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romanane catre persoanele juridice afiliate nerezidente, din care: | 30 | 0 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 31 | 0 | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane 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 | |
| Redeventa miniera platita | 44 | 0 | |
| Venituri brute din servicii platite de persoanele juridice romane catre persoanele nerezidente , din | 45 | 0 | |

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

| | | | |
|--|---------------|--------------------|-------------------|
| care: | | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 46 | | 0 |
| Venituri brute din servicii platite de persoanele juridice romane catre persoanele nerezidente din statele member ale Uniunii Europene , din care: | 47 | | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 48 | | 0 |
| Subventii incasate in cursul perioadei de raportare, din care: | 49 | | 0 |
| -subventii incasate in cursul perioadei de raportare aferente activelor | 50 | | 0 |
| -subventii aferente veniturilor, din care: | 51 | | 0 |
| -subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca | 52 | | 0 |
| Creante restante , care nu au fost incasate in termenele prevazute in contractile comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care: | 53 | | 0 |
| -Creante restante de la entitatile din sector moajoritar sau integral de stat | 54 | | 0 |
| -Creante restante de la entitatile din sectorul privat | 55 | | 0 |
| V. Tichete de masa | Nr. rd | Sume (lei) | |
| A | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor | 56 | | |
| VI. Cheltuieli de cercetare – dezvoltare, din care: | Nr. rd | 30.09.2023 | 30.09.2024 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare dezvoltare, din care: | 57 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 58 | 0 | 0 |
| - din fonduri private | 59 | 0 | 0 |
| VII. Cheltuieli de inovare: | Nr. rd | 30.09.2023 | 30.09.2024 |
| Cheltuieli de inovare – tota, din care: | 60 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare finalizate in cursul perioadei | 61 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei | 62 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare abandonate in cursul perioadei | 63 | 0 | 0 |
| VIII. ALTE INFORMATII | Nr. rd | 30.09.2023 | 30.09.2024 |
| A | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 64 | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 65 | 4.080.737 | 3.876.230 |
| Imobilizari financiare , in sume brute , din care: | 66 | 150.050 | 200 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute, din | 67 | 150.050 | 0 |

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

| | | | |
|---|-----------|-------------------|------------------|
| care: | | | |
| - acțiuni cotate emise de rezidenti | 68 | 0 | 0 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 69 | 150.050 | 0 |
| - părți sociale emise de rezidenti | 70 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de rezidenti | 71 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenti | 72 | 0 | 0 |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți | 73 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 74 | 0 | 0 |
| Creanțe imobilizate, în sume brute , din care: | 75 | 203 | 203 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 76 | 203 | 203 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 77 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.409+ 411 + 413 + 418) | 78 | 29.299.034 | 4.905.903 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 79 | 0 | 164 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 +4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) | 80 | 324.949 | 636.623 |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct .451) | 81 | 0 | 0 |
| Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) | 82 | 71.386 | 243.202 |
| 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 rezidenti | 85 | 0 | 0 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 86 | 0 | 0 |
| - părți sociale emise de rezidenti | 87 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de rezidenti | 88 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri) | 89 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 90 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 91 | 0 | 0 |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 92 | 0 | 0 |
| Casa în lei și în valută , din care | 93 | 2.766 | 1.862 |
| - în lei (ct. 5311) | 94 | 2.766 | 1.862 |
| - în valută (ct. 5314) | 95 | 0 | 0 |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută , din care | 96 | 629.754 | 464.904 |

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

| | | | |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| - în lei (ct. 5121) | 97 | 628.897 | 462.366 |
| - în valută (ct. 5124) | 98 | 857 | 2.538 |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive , din care | 99 | 0 | 0 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 100 | 0 | 0 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412) | 101 | 0 | 0 |
| Datorii , din care: | 102 | 38.949.140 | 44.682.214 |
| - Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681) | 103 | 0 | 0 |
| - în lei | 104 | 0 | 0 |
| - în valută | 105 | 0 | 0 |
| - Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), din care | 106 | 17.642.210 | 20.830.478 |
| - în lei | 107 | 17.642.210 | 20.830.478 |
| - în valuta | 108 | 0 | 0 |
| -Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194+ 5195 + din ct. 5198), din care | 109 | 0 | 0 |
| - în lei | 110 | 0 | 0 |
| - în valută | 111 | 0 | 0 |
| - Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) din care | 112 | 4.639.153 | 4.564.631 |
| - în lei | 113 | 4.639.153 | 4.564.631 |
| - în valuta | 114 | 0 | 0 |
| - Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (88+89) | 115 | 0 | 0 |
| - în lei | 116 | 0 | 0 |
| - în valută | 117 | 0 | 0 |
| - Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682) | 118 | 0 | 0 |
| - Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) | 119 | 0 | 304.116 |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 120 | 0 | 0 |
| - în valută | 121 | 0 | 0 |
| - Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) | 122 | 10.599.417 | 15.489.146 |
| - Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 123 | 1.618.290 | 1.406.479 |

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 | 1.475.874 | 1.722.340 |
| - Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile affiliate (ct.451) | 125 | 0 | 0 |
| - Sume datorate actionarilor/asociatilor (ct. 455) | 126 | 0 | 0 |
| - Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) | 127 | 2.974.197 | 365.023 |
| - Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 128 | 0 | 0 |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care, | 129 | 24.266.709 | 20.969.441 |
| - acțiuni cotate | 130 | 24.266.709 | 20.969.441 |
| - acțiuni necotate | 131 | | |
| - părți sociale | 132 | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (ct 1012) | 133 | | |
| Brevete si licente (din ct 202) | 134 | | |
| IX.Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr. Rd. | 30.09.2023 | 30.09.2024 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 135 | 0 | 0 |

Administrator,

Numele si prenumele
MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele: BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

Semnatura

Declaratie a Consiliului de Administratie al PREFAB S.A.

Consiliul de Administratie al PREFAB S.A. declara prin prezenta ca isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 31 martie 2024.

Consiliul de Administratie al PREFAB S.A. confirma , in ceea ce priveste Situatiile Financiare intocmite la data de 30 SEPTEMBRIE 2024 , urmatoarele :

a) Situatiile Financiare la data de 30 SEPTEMBRIE 2024 sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara , asa cum au fost adoptate de Uniunea Europeana.

b) Politicile contabile utilizate la intocmirea Situatiilor Financiare intocmite la data de 30 SEPTEMBRIE 2024 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile Financiare intocmite la data de 30 SEPTEMBRIE 2024 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

a) Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

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

Presedinte Consiliu de Administratie,

Ing. Milut Petre Marian

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII pentru perioada de 9 luni incheiata la 30.09.2024

| | Capital social | Alte elemente de capitaluri proprii (ct 1034) | Prime de capital | Actiuni proprii | Rezerve | Rezultatul reportat si curent | Total |
|--|-----------------------|--|-------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|
| 31 Decembrie 2023 | 24.266.709 | (453.168) | 14.305.342 | 0 | 164.875.245 | 10.395.796 | 213.389.923 |
| Rezultatul global curent | | | | | | 101.385 | 101.385 |
| Alocari rezerva legala | | | | | (410.070) | 0 | (410.070) |
| Alocari alte rezerve | | | | | 843.619 | (843.619) | 0 |
| Utilizare rezerve -fuziune | | | (14.305.342) | | (6.989.150) | 0 | (21.294.492) |
| Diminuare capital social | (3.297.268) | | | | 0 | 0 | (3.297.268) |
| Dobandire actiuni proprii (D) | | | | (652.964) | 0 | | (652.964) |
| Transfer rezerva din reevaluare in rezultat reportat | | | | | | 410.070 | 410.070 |
| 31 Martie 2024 | 20.969.441 | (453.168) | 0 | (652.964) | 158.319.644 | 10.063.632 | 188.246.582 |

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

**Director Economic,
Ec. Boitan Daniela**

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
Metoda indirecta

| Denumirea elementului | 30.09.2023 | 30.09.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Fluxuri de numerar din activitati de exploatare: | | |
| Profit net inainte de impozitare | 816.072 | 101.385 |
| <i>9Ajustari pentru:</i> | | |
| Amortizari si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale si necorporale | 7.311.776 | 6.802.024 |
| Ajustari de valoare reversate in cursul anului | | |
| Subventii- variatie | -378.596 | -365.026 |
| Cheltuieli cu dobanzile si alte cheltuieli financiare | 1.664.870 | 1.692.360 |
| Venituri din dobanzi si alte venituri financiare | -138.604 | -12.616 |
| Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale | | |
| Impozit pe profit platit | 258.410 | 195.335 |
| Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant | | |
| Descrestere /cresterea creantelor comerciale si de alta natura | -1.039.785 | 23.095.872 |
| Descrestere/ cresterea stocurilor | -1.301.808 | -3.220.240 |
| Descresterea/ cresterea datoriilor comerciale si de alta natura | 1.803.085 | -12.189.332 |
| Numerar net din activitati de exploatare | 8.995.420 | 16.099.762 |
| Fluxuri de numerar din activitati de investitie: | | |
| Plati pentru achizitia de imobilizari corporale si necorporale | -3.990.354 | -9.720.143 |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale | | |
| Dobanzi incasate | 138.604 | 12.616 |
| Numerar net din activitati de investitie | -3.851.750 | -9.707.527 |
| Fluxuri de numerar din activitati de finantare: | | |
| Imprumuturi primite | 48.150.982 | 33.419.118 |
| Rambursari de imprumuturi | -53.004.367 | -35.475.344 |
| Dobanzi platite | -1.164.870 | -1.692.360 |
| Plati dividende | | -2.680.599 |
| Flux de numerar net din activitati de finantare | -6.018.254 | -6.429.185 |
| Cresterea /Descrestereaneta a numeraruluisiechivalentelor de numerar | -874.584 | -36.950 |
| Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar | 1.507.104 | 503.717 |
| Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar | 632.520 | 466.767 |

Presedinte Consiliu de Administratie,

Ing. Milut Petre Marian

Director economic,

Ec. Boitan Daniela