

RAPORTUL TRIMESTRIAL INDIVIDUAL

AFERENT TRIMESTRULUI III - 2023 CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F. Nr. 5/2018

Denumirea entității emitente:	IPROEB S.A.
Sediul social:	Bistrița, str. Drumul Cetății, nr. 19
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:	566930
Număr de ordine în Registrul Comerțului:	J06/55/1991
Capital social subscris și vărsat:	37.572.221,10 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	Bursa de Valori București -ATS- AeRO Premium

A. Prezentare generală la 30 septembrie 2023

- Evenimente importante care s-au produs în trimestrul III - 2023 și impactul acestora asupra poziției financiare individuale
- Prezentarea generală a poziției financiare individuale și a performanțelor societății realizate în perioada de raportare

Societatea IPROEB S.A. aplică reglementările contabile conform Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

La 30 septembrie 2023 și în perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2023 evoluția principalilor indicatori financiari a fost următoarea:

- Valoarea capitalurilor proprii la data de 30 septembrie 2023 este de 142.770.931 lei, în creștere cu 8,35% față de valoarea acestora la începutul anului, ca urmare a profitului realizat în primele 9 luni ale anului 2023.
- Valoarea activelor curente la 30 septembrie 2023 este de 111.669.813 lei, înregistrându-se pentru perioada analizată o scădere a stocurilor cu 36% și o creștere a creanțelor cu 67%.
- Datoriile totale înregistrate la 30 septembrie 2023 sunt în valoare de 22.418.053 lei, în scădere cu 30% față de valoarea înregistrată la 01 ianuarie 2023, datorită rambursării liniilor de credite pentru activitatea curentă.

Raportarea contabilă întocmită la data de 30 septembrie 2023 nu a fost auditată de către auditorul financiar, nefiind o cerință legală sau statutară.

B. Indicatori economico-financiari la data de 30 septembrie 2023

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	UM	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	rap	5,04
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat /Capital propriu ^x 100	%	0,21*
	Capital împrumutat/Capital angajat ^x 100	%	0,21*
Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri ^x 90	zile	57
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	rap	2,45

* Capitalul împrumutat include linii de credit, credite și împrumuturi bancare pe termen scurt, datorii din contracte de leasing financiar pe termen scurt și lung.

Președinte Consiliu de Administrație,
Marin Mihai

Director Economic,
Nanu Mihaela-Daciana

IPROEB S.A.

**Situații financiare individuale interimare
(simplificate, neauditate)
la 30 septembrie 2023**

Întocmite în conformitate cu
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014
cu modificările și completările ulterioare ("OMFP 1802 / 2014")
și respectând cerințele Legii contabilității nr. 82/1991, republicată.

IPROEB SA**Bilant****la 30 septembrie 2023***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Nr.crt.	Nr.rd.	Sold la 1 ianuarie 2023	Sold la 30 septembrie 2023
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	2	-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3	309.435	400.265
4. Fond comercial (ct. 2071 - 2807)	4	-	-
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	5	-	-
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	6	-	-
TOTAL (rd.01 la 06)	7	309.435	400.265
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8	33.293.759	35.395.518
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	9	16.029.810	15.717.884
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	42.546	88.833
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	-	-
5. Imobilizari corporale în curs de executie (ct. 231 - 2931)	12	3.642.464	4.829.743
6. Investitii imobiliare în curs de executie (ct. 235 - 2935)	13	-	-
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	14	-	-
8. Active biologice productive (ct. 217 + 227 - 2817 - 2917)	15	-	-
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	1.106.066	1.292.561
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	54.114.646	57.324.537
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Actiuni detinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	517.377	850.330
2. Împrumuturi acordate entitatilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	-	-
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	20	-	-
4. Împrumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	-	-
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	102.402	102.402
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	-	-
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	619.779	952.732
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	55.043.860	58.677.535
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 + /- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 + /- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	49.321.199	21.769.454

IPROEB SA**Bilant****la 30 septembrie 2023***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Nr.crt.	Nr.rd.	Sold la 1 ianuarie 2023	Sold la 30 septembrie 2023
2. Productia în curs de executie (ct. 331 + 332 + 341 + /- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	4.260.655	6.281.941
3. Produse finite si marfuri (ct. 327 + 345 + 346 + 347 + /- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 + /- 368 + 371 + /- 378 - 3945 - 3946 - 3947- 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	8.774.347	7.531.836
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	458.429	4.737.659
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	62.814.630	40.320.891
II. CREANȚE			
1. Creante comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	37.511.122	51.325.642
2. Sume de încasat de la entitatile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	-	15.548.250
3. Sume de încasat de la entitatile asociate si entitatile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	-	-
4. Alte creante (ct. 425 + 4282 + 431**+ 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	2.562.934	157.509
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456 - 495*)	35	-	-
6. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct. 463)	36	-	-
TOTAL (rd. 31 la 31 +36)	37	40.074.056	67.031.402
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 501 - 591)	38	-	-
2. Alte investitii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	-	-
TOTAL (rd. 38 + 39)	40	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542	41	7.676.148	4.317.521
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 37 + 40 + 41)	42	110.564.834	111.669.813
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 44 + 45)	43	162.223	399.427
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 471*)	44	162.223	399.427
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	-	-
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	-	-
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	9.525.834	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	878.216	738.559
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	17.654.132	16.112.688
5. Efecte de comert de platit (ct. 403 + 405)	50	28.257	280.423
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	-	-
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	-	-

IPROEB SA

Bilant

la 30 septembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Nr.crt.	Nr.rd.	<u>Sold la 1 ianuarie</u> <u>2023</u>	<u>Sold la 30</u> <u>septembrie 2023</u>
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	3.692.854	5.085.212
TOTAL (rd. 46 la 53)	54	31.779.293	22.216.882
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 42+44-54-70-73-76)	55	78.947.763	89.852.358
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	133.991.623	148.529.893
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	-	-
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	-	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	-	-
5. Efecte de comert de platit (ct. 403 + 405)	61	-	-
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	-	-
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	266.291	201.171
TOTAL (rd.56 la 63)	65	266.291	201.171
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515 + 1517)	66	899.520	831.795
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	-	-
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	1.059.983	4.725.996
TOTAL (rd. 66 la 68)	69	1.959.503	5.557.791
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct. 475) (rd. 71 + 72):	70	-	-
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 475*)	71	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	-	-
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 74 + 75), din care:	73	-	-
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 472*)	74	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	-	-
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478) (rd. 77 + 78):	76	-	-

I PROEB SA**Bilant****la 30 septembrie 2023***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Nr.crt.	Nr.rd.	Sold la 1 ianuarie 2023	Sold la 30 septembrie 2023
Sume de reluat într-o perioadă de pâna la un an (din ct. 478*)	77	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	-	-
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	-	-
TOTAL (rd. 70 + 73 + 76 + 79)	80	-	-
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct. 1012)	81	37.572.221	37.572.221
2. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	82	-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	-	-
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	85	-	-
TOTAL (rd. 81 la 85)	86	37.572.221	37.572.221
ii. Prime de capital (ct. 104)	87	-	-
iii. Rezerve din reevaluare (ct 105)	88	25.472.941	25.472.941
iv. Rezerve			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	4.069.381	4.069.381
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	-	-
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	40.569.156	40.940.082
TOTAL (rd. 87 la 91)	92	44.638.537	45.009.463
Acțiuni proprii	93	-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	94	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	95	-	-
v. Profitul sau Pierderea Reportat(ă)			
Sold C	96	5.800.161	26.230.528
Sold D	97	-	-
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
Sold C	98	21.527.298	11.005.102
Sold D	99	-	-
Repartizarea profitului	100	3.245.328	2.519.324
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 86+87+88+92-93+94-95+96-97+98-99-100)	101	131.765.829	142.770.931
Patrimoniul public	102	-	-
Patrimoniul privat	103	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd.25+42+43-54-65-69-80)	104	131.765.829	142.770.931

Președinte Consiliu De Administrație
Marin MihaiDirector Economic,
Nanu Mihaela-Daciana

Note la situația poziției financiare din 30 septembrie 2023

- Valoarea capitalurilor proprii la data de 30 septembrie 2023 este de 142.770.931 lei, în creștere cu 8,35% față de valoarea acestora la începutul anului, ca urmare a profitului realizat.
- Valoarea activelor curente la 30 septembrie 2023 este de 111.669.813 lei, înregistrându-se pentru perioada analizată o scădere a stocurilor cu 36% și o creștere a creanțelor cu 67%.
- Datoriile totale înregistrate la 30 septembrie 2023 sunt în valoare de 22.418.053 lei, în scădere cu 30% față de valoarea înregistrată la 01 ianuarie 2023, datorită rambursării liniilor de credite pentru activitatea curentă.

IPROEB SA**Contul de profit si pierdere****la 30 septembrie 2023***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 30 septembrie 2022	Exercitiul financiar incheiat la 30 septembrie 2023
1. Cifra de afaceri netă (rd. 03 - 04 + 05 + 06)	1	132.319.936	143.993.220
-din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	1a	119.782.052	139.024.980
Productia vânduta (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	2	132.302.942	143.852.163
Venituri din vânzarea marfurilor (ct. 707)	3	40.175	213.490
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	23.181	72.433
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul General si care mai au in derulare contracte de leasing (ct. 766*)	5	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	6	-	-
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (711+712) Sold C	7	7.519.905	375.088
Venituri aferente costului producției în curs de execuție (711+712 Sold D)	8	-	-
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	9	552.926	957.652
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct. 755)	10	-	-
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	-	-
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	-	-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751 + 758 + 7815)	13	445.071	980.952
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct. 7584)	14	-	-
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct. 7815)	15	-	-
Venituri din exploatare - Total	16	140.837.838	146.306.912
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct 601+602)	17	86.889.277	88.019.861
Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	18	6.709.663	8.674.797
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605)	19	3.676.957	3.787.669
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	19a	2.420.322	3.210.524
- din care, cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	19b	1.047.733	396.949
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct 607)	20	47.266	177.504
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	200.292	16.042
9. Cheltuieli cu personalul, din care:	22	14.946.550	16.878.655
a) Salarii si indemnizatii (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	23	14.207.254	16.004.575
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645 + 646)	24	739.296	874.080
10. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	25	2.297.146	2.574.540
a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817)	26	2.297.857	2.575.251
a.2) Venituri (ct. 7813)	27	711	711
b) Ajustări de valoare privind activele circulante	28	94.202	588.146
b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	29	1.060.647	1.120.254
b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)	30	966.446	532.108
11. Alte cheltuieli de exploatare	31	6.025.640	8.437.009
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	32	5.543.293	7.902.495
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri si contributiile datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	33	564.787	519.541

IPROEB SA**Contul de profit si pierdere****la 30 septembrie 2023***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

		Exercitiul financiar incheiat la 30 septembrie 2022	Exercitiul financiar incheiat la 30 septembrie 2023
Nr. crt.	Nr. rd.		
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului înconjurator (ct. 652)	34	96.144	61.754
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobiliarilor corporale (ct. 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct. 6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	(178.584)	(46.781)
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct 666)	38	-	-
Ajustări privind provizioanele (rd.40-41)	39	1.287.654	3.598.289
Cheltuieli(ct 6812)	40	2.780.251	4.774.555
Venituri(ct 7812)	41	1.492.597	1.176.266
Cheltuieli de exploatare – total	42	121.774.063	132.720.430
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit	43	19.063.775	13.586.482
- Pierdere	44	-	-
12. Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7612 + 7613)	45	-	-
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	96.285	618.339
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobânda datorata (ct. 7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	50	559.593	356.040
- din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51	-	-
Venituri financiare – total	52	655.878	974.378
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante	53	-	-
- Cheltuieli (ct 686)	54	-	-
- Venituri (ct 786)	55	-	-
17. Cheltuieli privind dobânzile	56	188.299	362.132
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58	989.784	418.540
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	59	1.178.083	780.673
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă)			
- Profit	60	-	193.706
- Pierdere	61	522.205	-
Venituri totale	62	141.493.716	147.281.290
Cheltuieli totale	63	122.952.146	133.501.103
PROFIT SAU PIERDEREA BRUT(Ă)			
- Profit	64	18.541.570	13.780.188
- Pierdere	65	-	-
19. Impozitul pe profit	66	3.181.449	2.775.085
22. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	67	-	-
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	68	-	-
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
- Profit	69	15.360.121	11.005.103
- Pierdere	70	-	-

Președinte Consiliu De Administrație
Marin MihaiDirector Economic,
Nanu Mihaela-Daciana

Note la situația rezultatului global la trimestrul III 2023, comparativ cu trimestrul III 2022

- Cifra de afaceri în perioadă a crescut cu 9% față de 2022, iar veniturile operaționale totale au fost de 146.306.912 lei, în creștere cu 4% față de aceeași perioadă a anului trecut
- Cheltuielile operaționale aferente perioadei au fost în sumă de 132.720.430 lei, în creștere cu 9% față de aceeași perioadă a anului precedent. Cele mai semnificative creșteri au fost înregistrate de alte cheltuieli materiale și de cheltuieli cu prestațiile externe
- Profitul operațional al perioadei a fost de 13.586.482 lei, în scădere cu 29% față de aceeași perioadă a anului 2022, an caracterizat de oportunități de afaceri nepermanente, care au dus la realizarea unui profit operațional în pondere semnificativă din obiectele de activitate secundare ale societății.

I PROEB SA**Situatia fluxurilor de trezorerie****la 30 septembrie 2023***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Denumirea elementului	30 septembrie 2022	30 septembrie 2023
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit net	15.360.121	11.005.101
Ajustari pentru:		
Amortizare si ajustari de valoare aferente activelor imobilizate	2.297.146	2.574.540
Ajustari de valoare ale activelor circulante si datoriilor curente	94.202	588.146
Miscari in alte provizioane	1.287.654	3.598.289
Cheltuieli cu dobanzile	188.299	362.132
Venituri din dobanzi	96.285	618.339
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	(17.743)	-
Diferente de curs	-	-
Cheltuieli cu impozitul pe profit	3.181.449	2.775.085
Alte ajustari monetare	-	-
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	22.487.413	21.521.633
Descrere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	(8.055.677)	(14.187.755)
Descrere / (Crestere) a stocurilor	(26.243.419)	21.862.383
(Descrere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	4.535.200	(9.581.463)
Impozit pe profit platit	(1.081.241)	(523.373)
Numerar net din activitati de exploatare	(8.357.724)	19.091.425
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(3.128.426)	(6.192.632)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	1.037	(90.830)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	97.442	-
Achizitii de titluri de participatie, alte imobilizari financiare	-	-
Imprumuturi acordate	-	-
Plati pentru achizitionarea de actiuni	-	-
Dobanzi incasate	(96.285)	(618.339)
Numerar net din activitati de investitie	(3.126.233)	(6.901.802)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Imprumuturi acordate		(15.548.250)
Dobanda la imprumutul acordat		-
Marire de capital	23.300.582	-
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-	-
Dividende platite	-	-
Dobanzi platite	-	-
Flux de numerar net din activitati de finantare	23.300.582	(15.548.250)
Descrerea / cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	11.816.625	(3.358.627)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	1.225.328	7.676.148
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	13.041.953	4.317.521

IPROEB SA**Indicatori conform Anexa nr.13/Reg.ASF nr.5/2018****la 30 septembrie 2023***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***Indicatori economico-financiari la data de 30 septembrie 2023 (în conformitate cu Anexa nr. 13 la Regulamentul ASF nr 5/2018)**

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	UM	30 septembrie 2023
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	rap	5,04
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	%	0,21*
	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	%	0,21*
Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90	zile	57
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	rap	2,45

* Capitalul împrumutat include linii de credit, credite și împrumuturi bancare pe termen scurt, datorii din contracte de leasing financiar pe termen scurt și lung.

IPROEB SA

Note la situațiile financiare individuale interimare

(simplificate, neauditare)

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Entitatea care raportează

IPROEB SA ("Societatea") este o societate pe acțiuni care funcționează în România în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Societatea are sediul social în Bistrița, str. Drumul Cetații nr. 19, județul Bistrița-Năsăud.

Societatea are două puncte de lucru deschise în București.

Obiectul de activitate de bază al Societății este producerea și comercializarea următoarelor produse:

- cabluri și conductoare de joasă și medie tensiune;
- conductoare neizolate din aluminiu și din oțel-aluminiu
- tamburi pentru ambalare cabluri și conductoare electrice
- tablouri și cutii de distribuție
- izolatoare compozite și lanțuri de izolatoare
- linii de fabricație pentru firmele de cablaje auto
- prelucrări și confecții metalice diverse

Acțiunile Societății sunt înscrise la Cota Bursei de Valori București -ATS - AeRO Premium, cu indicativul IPRU, începând cu data de 11 martie 1997 și societatea publică situațiile financiare pe www.iproeb.ro.

La 30 septembrie 2023 Societatea este deținută în proporție de 58,82% de ELECTROMONTAJ S.A. București, 16,85% de Grupul DD S.A. Constanța, 22,36% de acționari persoane fizice și 1,97% de acționari persoane juridice. Evidența acțiunilor și acționarilor este ținută în condițiile legii de către Depozitarul Central S.A. București.

Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare individuale interimare simplificate pentru primele nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare individuale interimare simplificate nu includ toate informațiile și elementele publicate în raportarea anuală și trebuie citite împreună cu situațiile financiare individuale anuale ale Societății, întocmite la 31 decembrie 2022.

Politicile contabile și metodele de evaluare folosite pentru întocmirea situațiilor financiare interimare simplificate concordă cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale ale Societății, pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022.

Situațiile financiare individuale interimare simplificate pentru trimestrul III 2023 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Tranzacții în monedă străină

Operațiunile exprimate în monedă străină sunt înregistrate în lei la cursul oficial de schimb valutar de la data decontării tranzacțiilor. Activele și datoriile monetare înregistrate în deize la data întocmirii situațiilor contabile sunt transformate în monedă funcțională la cursul de schimb valutar din ziua respectivă.

Câștigurile sau pierderile din decontarea acestora și din conversia folosind cursul de schimb valutar de la sfârșitul perioadei de raportare a activelor și datoriilor monetare denumite în monedă străină sunt recunoscute în situația rezultatului global.

Cursurile de schimb valutar ale principalelor monede străine au fost:

Valuta	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022	Variație
Euro (EUR)	4,9746	4,9474	0,55%
Dolar american (USD)	4,6864	4,6346	1,12%

Alte note

Societatea a avut un flux de numerar pozitiv de 4.317.521 lei în al treilea trimestru al anului 2023 și nu are datorii restante la bugetele publice sau la partenerii săi privați.

Managementul Societății consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

I PROEB SA**Bilant****la 30 septembrie 2023***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Evenimente ulterioare

Nu exista evenimente ulterioare cu impact asupra situatiilor financiare ale Societatii la data emiterii acestui set de situatii financiare.

Declarația conducerii

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare individuale interimare simplificate pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2023, întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor ale Societății, așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile, și că situația performanței operaționale și informațiile prezentate în acest raport oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a principalelor evenimente care au avut loc în decursul primelor trei luni ale anului financiar și a impactului lor asupra situațiilor financiare interimare simplificate.

Președinte Consiliu De Administrație
Marin Mihai

Director Economic,
Nanu Mihaela-Daciana