

S.C. IPROLAM SA
Str. Negustori nr.23-25,sector 2, Bucuresti
J40/617/1991
CIF RO 329

NOTA 1

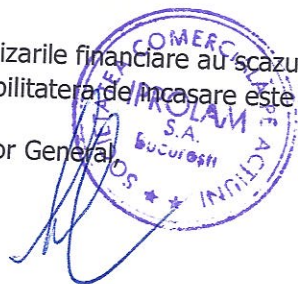
ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2024

| Denumirea elementului de imobilizare *) | Valoare bruta **) | | | | Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare) | | | |
|---|--|----------------|--------------------------------------|--|---|--|----------------------|--|
| | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri ****) | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Sold la inceputul exercitiului financiar | Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 = 1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8 = 5+6-7 |
| Imobilizari necorporale | 723.733 | 1.666 | 5.068 | 720.331 | 707.667 | 3.909 | 5.068 | 706.508 |
| Constructii | 4.024.033 | | | 4.024.033 | 2.372.815 | 235.888 | | 2.608.703 |
| Instalatii tehnice , masini si calculatoare | 1.610.724 | 6.305 | 79.166 | 1.537.863 | 1.588.658 | 15.824 | 79.166 | 1.525.316 |
| Mobilier si aparatura birotica | 445.378 | | 60.244 | 385.134 | 432.445 | 8.222 | 60.244 | 380.423 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| Imobilizari financiare | 530.851 | 556 | 353.494 | 177.913 | 0 | | | 0 |
| TOTAL | 7.334.719 | 6.861 | 497.972 | 6.845.274 | 5.101.585 | 263.843 | 144.478 | 5.220.950 |

La grupa "Instalatii tehnice , masini si calculatoare" s-a achizitionat un laptop

Imobilizarile financiare au scazut cu valoarea garantiilor pentru care s-au constituit deprecieri, in urma demersurilor facute, aceste garantii nu s-au mai incasat si probabilitatea de incasare este foarte redusa.

Director General



Intocmit

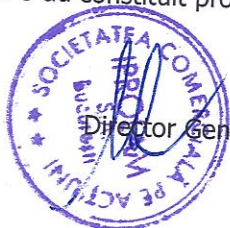
S.C. IPROLAM SA
STR. NEGUSTORI 23-25, SECTOR 2,
J40/617/1991
CIF RO 329

NOTA 2

PROVIZIOANE IN ANUL 2024

| Denumirea provizionului *) | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri **) | | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|--|--|-----------------|----------|--|
| | | in cont | din cont | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 = 1+2-3 |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Provizioane | 0,00 | | | 0,00 |
| Total | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Nu s-au constituit provizioane pentru anul 2024.



Director General,

Intocmit,

S.C. IPROLAM SA
STR. NEGUSTORI 23-25, SECTOR 2,
J40/617/1991
CIF RO 329

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2024

| DESTINATIA | SUMA |
|----------------------------|------------|
| PROFIT NET DE REPARTIZAT : | |
| cota manageri | 224.767,00 |
| alte repartizari | |
| rezerva legala | |
| fond de investitii | 17.874,00 |
| dividende, etc. | 0,00 |
| profit ramas de repartizat | |
| | 206.893,00 |

Director General,



Intocmit,

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2024

| Denumirea indicatorului | Exercitiu financiar | | RON |
|--|---------------------|-------------------|-----|
| | Precedent | Curent | |
| | 1 | 2 | |
| 0 | | | |
| 1. Cifra de afaceri neta | 5.986.350 | 40.840.724 | |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | 5.290.718 | 39.606.253 | |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza | 4.662.150 | 34.296.960 | |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare | 239.455 | 2.450.443 | |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie | 389.113 | 2.858.850 | |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2) | 695.632 | 1.234.471 | |
| 7. Cheltuielile de desfacere | 0 | | |
| 8. Cheltuieli generale de administratie | 310.473 | 450.875 | |
| 9. Alte venituri din exploatare | 274.294 | 203.988 | |
| 10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9) | 659.453 | 987.584 | |
| Marja bruta din vanzari (%) | 11,02 | 2,42 | |



Intocmit,

S.C IPROLAM SA

Str. Negustori nr.23-25, sector

J40/617/1991

CIF: RO 329

Nota 5

| CREANTE | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate | |
|--------------------------|---|-----------------------|---------------|
| | | sub 1 an | peste 1 an |
| 0 | 1 = 2 + 3 | 2 | 3 |
| Total, din care: | 7.584.203 | 7.556.403 | 27.800 |
| Cienti interni | 1.419.677 | 1.419.677 | 0 |
| Cienti externi | 1.286.892 | 1.286.892 | 0 |
| Ajustari clienti incerti | 352.934 | 352.934 | 0 |
| Cl.facturi de intocmit | 20.530 | 20.530 | 0 |
| TVA de rambursat | 3.345.693 | 3.345.693 | 0 |
| Garantii clienti | 27.800 | 0 | 27.800 |
| Furnizori debitori | 1.082.312 | 1.082.312 | 0 |
| Alte creante | 48.366 | 48.366 | 0 |

•Creantele cu termen de lichiditate de peste 1 an reprezinta garantii retinute.

•Din soldul de la sfarsitul anului mentionam ca pana la data 20.03.2025s-a incasat suma totala de 3367743 lei

| DATORII *) | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de exigibilitate | | |
|-------------------------------------|---|-------------------------|----------|-------------|
| | | sub 1 an | 1-5 ani | peste 5 ani |
| 0 | 1 = 2 + 3 + 4 | 2 | 3 | 4 |
| Total, din care: | 18.675.688. | 18.675.688 | 0 | 0 |
| furnizori interni | 7.406.071 | 7.406.071 | 0 | 0 |
| furnizori externi | 165.856 | 165.856 | 0 | 0 |
| furnizori imobiliz | 988 | 988 | 0 | 0 |
| contributii asigurari sociale | 462.587 | 462.587 | 0 | 0 |
| contributia asiguratorie 2.25% | 29.365 | 29.365 | 0 | 0 |
| impozit profit | 77.265 | 77.265 | 0 | 0 |
| impozit salarii | 82.085 | 82.085 | 0 | 0 |
| salarii | 127.918 | 127.918 | 0 | 0 |
| participarea sal.la profit | 360.967 | 360.967 | 0 | 0 |
| alte datorii legate de parsonal | 22.846 | 22.846 | 0 | 0 |
| efecte de platit | 2.169.315 | 2.169.315 | 0 | 0 |
| rata leasing | 0 | 0 | 0 | 0 |
| garantii furnizori | 67.364 | 67.364 | 0 | 0 |
| avansuri facturate catre clienti | 1.626.521 | 1.626.521 | 0 | 0 |
| catre asociati/actionari | 300.000 | 300.000 | 0 | 0 |



• Din soldul furnizorilor si a altor datorii inregistrate la 31.12.2024 pana la data de 20.03.2025 s-a achitat suma de 3.015.155,49 lei.

| | | | | |
|--|-----------|-----------|--|--|
| Linia de credit + card business + IMMINEST | 5.753.590 | 5.753.590 | | |
| TVA de plata | 0 | 0 | | |
| alte datorii (facturi de primit+ creditori diversi+ coventii civile) | 22.950 | 22.950 | | |

Intocmit,
[Signature]

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|---------------------------------|----------|-----|-----|----------|--|
| a) Reglementarile contabile aplicate la întocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale. | | | | | | | | | | |
| Situatiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Românești armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP1802/2014 solicita ca situatiile financiare să fie întocmite în conformitate cu Legea Contabilitatii 82/1991 (republicata , modificata si completata ulterior) si Cerintele de întocmire si prezentare prevazute de OMFP 1802/2014. Societatea organizeaza si conduce contabilitatea proprie potrivit prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si întocmeste situatii financiare anuale potrivit prevederilor Ordinului Ministerului de Finante nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a Comunitatilor Economice Europene. Prezentele situatii financiare sunt întocmite in baza principiului continuitatii activitatii. Fiecare element semnificativ este prezentat separat in situatiile financiare. Valorile nesemnificative sunt agregate cu valorile de natura sau functie similara si nu sunt prezentate separat. | | | | | | | | | | |
| b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile: | | | | | | | | | | |
| * natura; | | | | | nu este cazul | | | | | |
| * motivele; | | | | | nu este cazul | | | | | |
| * evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii | | | | | | | | | | |
| c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile | | | | | | | | | | |
| * comentarii relevante | | | | | Da. | X | Nu. | - | | |
| d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia. | | | | | | | | | | |
| e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie. | | | | | | | | | | |
| f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detalii: | | | | | | | | | | |
| * elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii; | | | | | cladirile aflate in proprietate | | | | | |
| * valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate: | | | | | | | | | | |
| * tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare; rezervele din reevaluare se diminueaza lunar cu partea din valoarea aferenta amortizarii cladirilor. Rezervele din reevaluare au fost impozitate conform Legii 227/2015 | | | | | | | | | | |
| * modificarile rezervei din reevaluare: | | | | | | | | | | |
| * valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar; | | | | | 1.721.486 | | | | | |
| * diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar; | | | | | 211.719,00 | | | | | |
| * sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare; | | | | | nu este cazul | | | | | |
| * valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar. | | | | | 1.509.767 | | | | | |
| g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal | | | | | | | | | | |
| | | | | | Da. | - | | Nu. | X | |

suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate

h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului

| | | | | |
|-----|---|--|-----|----------|
| Da. | - | | Nu. | X |
|-----|---|--|-----|----------|

valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.

nu este cazul

Director General,



Intocmit,

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Jaw".

S.C IPROLAM

Str. Negustori nr.23-25, sector

J40/617/1991

CIF: RO 329

NOTA 7

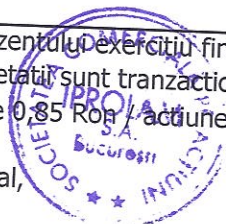
PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

| | | | | | |
|--|---|------------------------|----------|----------------------|-----|
| a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2; | | | | | |
| Da. | - | Nu. | X | | |
| b) capital social subscris/patrimoniul entitatii; nu este cazul | | | | | |
| c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise 1115628,80 | | | | | |
| * au fost integral varsate | | Numar: | 11156288 | Valoare actiuni - 1: | 0,1 |
| * numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor; | | Valoare actiuni - 2: 0 | | | |
| d) actiuni rascumparabile: DA | | | | | |
| nu este cazul | | | | | |
| * data cea mai apropiata si data limita de rascumparare; | | nu este cazul | | | |
| * caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii; | | nu este cazul | | | |
| * valoarea eventualei prime de rascumparare; | | nu este cazul | | | |
| e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar: 2024 | | | | | |
| * tipul de actiuni; | | comune nominative | | | |
| * numar de actiuni emise; | | nu este cazul | | | |
| * valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire | | nu este cazul | | | |
| * drepturi legate de distributie: | | nu este cazul | | | |
| * numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare; | | nu este cazul | | | |
| * perioada de exercitare a drepturilor; | | nu este cazul | | | |
| * pretul platit pentru actiunile distribuite; | | nu este cazul | | | |
| f) obligatiuni emise: | | | | | |
| * tipul obligatiunilor emise; | | nu este cazul | | | |
| * valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni; | | nu este cazul | | | |
| * obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta | | nu este cazul | | | |
| * valoarea nominala; | | nu este cazul | | | |
| * valoarea inregistrata in momentul platii. | | nu este cazul | | | |

•In timpul prezentului exercitiu financiar au fost emise actiuni noi.

•Actiunile societatii sunt tranzactionate cu simbolul IPRO la sectiunea bursa ATS /AERO unde pretul de referinta pentru o actiune a fost in medie, la data de 21.03.2025, de 0,85 Ron /actiune.

Director General,



Intocmit,

S.C IPROLAM SA

Str. Negustori nr.23-25, sector 2,Bucuresti

J40/617/1991

CIF: RO 329

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

| | | | | | | | |
|---|---|---------------|----|-----------|---|--------------|---|
| a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere; | | | | | | | |
| Da. | X | Nu. | | | | | |
| Valoare | | 180000 | | | | | |
| b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere; | | | | | | | |
| valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie | | Administratie | 0 | Conducere | 0 | Supraveghere | 0 |
| c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului: | | | | | | | |
| * rata dobanzii; | | nu este cazul | | | | | |
| * principalele clauze ale creditului; | | nu este cazul | | | | | |
| * suma rambursata pana la acea data; | | nu este cazul | | | | | |
| * obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora; | | nu este cazul | | | | | |
| d) salariati: | | | | | | | |
| * numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie; | | Conducere | 5 | | | | |
| | | Executie | 39 | | | | |
| * salarii platite sau de platit, aferente exercitiului; | | 2338956 | | | | | |
| * cheltuieli cu asigurarile sociale | | 1641718 | | | | | |
| * alte cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru | | 96809 | | | | | |

Director General



Intocmit,

S.C IPROLAM SA

Str. Negustori nr.23-25, sector 2,Bucuresti

J40/617/1991

CIF: RO 329

NOTA 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{33688437}{18675688} = 1,80$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/Datorii curente}}{=} = \frac{8800521}{18675688} = 0,47$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = \#DIV/0!$$
$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = \#DIV/0!$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

Compania nu are credite peste un an.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor -

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{1005646}{648165} = 1,55$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{sau Stoc mediu}} = \frac{39606253}{20699296} = 1,91$$

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{20699296}{39606253} \times 365 = 190,76$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{3003614}{40840724} \times 365 = 26,84$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{7520244}{40840724} \times 365 = 67,21$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{40840724}{1630074} = 25,05$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{40840724}{35329024} = 1,16$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{1005646}{16589612} = 0,06$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1234471}{40840724} \times 100 = 3,02$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Director General,



Intocmit,

S.C IPROLAM SA

Str. Negustori nr.23-25, sector 2,Bucuresti

J40/617/1991

CIF: RO 329

NOTA 10

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

SC IPROLAM SA - este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

Societatea a desfasurat activitati de prestari servicii si furnizari de echipamente in localitatea BUCURESTI, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar de 40 angajati (pe parcursul anului 2024). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;

* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;

* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;

* impozitul pe profit ramas de plata.

rezultatul contabil este de **357481** lei, iar cel fiscal este de **829464** lei, astfel rezultand un impozit pe profit de 132714 lei. S-a platit suma de 11730 lei, Sold de recuperat din anul precedent 43719 lei.

77265

e) Cifra de afaceri: 40840724 lei

* pe segmente de activitati

* pe piete geografice.

Comert -
ROMANIA

Servicii 3290168
2700704

Lucrari

International

37550556
38140020

f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

| | | |
|---|--|-----------------------------|
| cauza evenimentului; | | |
| * estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta. | | nu este cazul |
| g) Explicatii despre valoarea si natura: | | nu este cazul |
| * veniturilor si cheltuielilor extraordinare; | | |
| * veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative. | | nu este cazul |
| h) Ratele achitate in cadrul a patru contracte de leasing: - | | |
| i) Leasing financiar - informatii: | | |
| * descriere generala a contractelor semnificative de leasing; | | |
| * dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare. | | |
| 1. Leasing financiar - evidentieri: | Descriere generala a contractelor importante de leasing: | nu este cazul |
| * existenta optiunii de cumparare; | | nu este cazul |
| | | exista optiune de cumparare |
| * restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing. | | |
| 2. Leasing financiar - evidentieri: | dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare | nu este cazul |
| j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit. | | |
| k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta. | | |
| l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative. | | |
| m) Datoriile probabile si angajamentele acordate. | | |
| n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct. | | |
| o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale. | | |
| p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare. | | |
| nu este cazul | | |

La 31.12.2024, societatea beneficiaza de 6 SGB emise de CEC BANK pentru diversi parteneri comerciali dupa cum urmeaza:

1. LIBERTY GALATI TUBULAR - SGB de buna executie in valoare 325738,11 lei, data expirare 15.06.2026.
2. ARTROM STEEL TUBES SA - SGB de avans in valoare de 942623,11 lei, data expirare 30.01.2025.
3. ARTROM STEEL TUBES SA - SGB de avans in valoare de 470173.76 lei, data expirare 30.01.2025.
4. ARTROM STEEL TUBES SA - SGB de avans in valoare de 213111,86 lei, data expirare 30.01.2025.
5. OTELINOX SA - SGB de returnare avans in valoare de 187628,80 lei, data expirare 31.01.2025

6. OTELINOX SA - SGB de buna executie in valoare de 12369,38 lei , data expirare 14.10.2025

Societatea beneficiaza de o linie de credit in valoare de 4.000.000 si o extindere de 3000000, aceasta extindere are un sold de achitat in valoare de 789848,60 lei pana la 30.06.2025.

La 31.12.2024, soldul liniei credit este de : 3999850,40RON

Societatea beneficiaza de un card business in valoare de 500.000 RON.

La 31.12.2024, soldul cardului business este de : 491868,48 RON

Societatea beneficiaza de un credit capital de lucrU IMMINEST PLUS cu scadenta finala la data de 01.05.2026., avand soldul in suma de 472022,09 lei la 31.12.2024.

Parti partenere

In relatia cu societatea sunt identificate urmatoarele parti partenere :

- 1) UZIN INTERNATIONAL SA
- 2) KRON PROPERTY SRL
- 3) UZINEXPORT SA

Director General



Intocmit

SC IPROLAM SA

Str. Negustori 23-25, sector 2, Bucuresti

J 40/617/1991

CIF RO 329

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2024

| Denumirea elementului | Sold la inceputul exercitiului | Cresteri | | Reduceri | | Sold la sfarsitul exercitiului |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------|------------|----------------|------------|--------------------------------|
| | | total din care | transfer | total din care | transfer | |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| capital subscris | 1.115.628,80 | | | | | 1.115.628,80 |
| prime de capital | | | | | | |
| rezerve din reevaluare | 1.721.485,55 | | | | | 0,00 |
| rezerve legale | 26.401,16 | 17.874,00 | | 211.719,00 | 211.719,00 | 1.509.766,55 |
| rez. statutare/contractuale | | | | | | 44.275,16 |
| rez.=surplus din rez.din reeval | 2.946.507,07 | 211.719,00 | 211.719,00 | | | 0,00 |
| alte rezerve | 10.765.464,90 | | | | | 3.158.226,07 |
| actiuni proprii | | | | | | 10.765.464,90 |
| rezultat reportat sold C | | | | | | 0,00 |
| reprez. profit | | | | | | 0,00 |
| nerepartizat sau | | 116.225,72 | | | | 116.225,72 |
| pierdere neacop. | -326.868,47 | | | | | -326.868,47 |
| rezultat reportat sold C | | | | | | 0,00 |
| prov.din adopt. | | | | | | 0,00 |
| pt.prima data IAS | | | | | | 0,00 |
| mai putin IAS 29 | | | | | | 0,00 |
| rezultat reportat sold C | | | | | | 0,00 |
| prov.din corectare | | | | | | 0,00 |
| erori | | | | | | 0,00 |
| contabile | | | | | | 0,00 |
| rezultat reportat sold C | | | | | | 0,00 |
| din trec.la aplicarea | | | | | | 0,00 |
| Regle n. contab | | | | | | 0,00 |
| cf. DIR IV CEE | | | | | | 0,00 |
| rezultatul sold C | 122.342,72 | 224.766,57 | | 122.342,72 | 122.342,72 | 224.766,57 |
| exercitiului | | | | | | 0,00 |
| financiar | | | | | | 0,00 |
| repartizare profit | -6.117,00 | -17.874,00 | | | | 0,00 |
| tatal capitaluri proprii | 16.364.844,73 | 570.585,29 | 211.719,00 | -6.117,00 | -6.117,00 | 16.589.611,30 |

ADMINISTRATOR
DIRECTOR GENERAL

DR.ING. MAUTHNER IOAN ANDREI



COMP. FINANCIAR CONTABIL
DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMAN CONSTANTIN

SITUATIA FLUXULUI DE TREZOREIE LA DATA DE 31.12.2024

| Nr.crt | Denumirea elementului | |
|-------------------------------|--------------------------------|---------------|
| | 2023 | 2024 |
| I | Fluxuri de trezorerie din | |
| | activitatea de exploatare | 1 |
| | - incasari clienti | |
| | - alte incasari + TVA+ | 16.964.122,00 |
| | FNUASS | |
| | - incasari dobanzi | 417.995,00 |
| | - plati catre furnizori si | 14,00 |
| | angajati + taxe+ TVA | |
| | +durne+ ch. Deplasari | 15.505.100,00 |
| | - plati dobanzi linie credit + | 29.761,00 |
| comisioane de utilizare, | | |
| neutilizare | 810.470,00 | |
| Variatie linie credit | 632.958,00 | |
| Trezoreria neta din | | |
| activitatea de exploatare | 1.669.758,00 | |
| Fluxuri de trezorerie din | | |
| activitatea de investitii | | |
| - incasari dividende de la | | |
| alte entitati | | |
| - incasari din vanzari de | | |
| imobilizari corporale | | |
| - incasari subventii | | |
| - dobanzi primite | | |
| - plati privind furnizorii de | | |
| imobilizari | 41.951,00 | |
| | | 7.502,49 |

Exercitiul financiar

| | | | |
|------------|---|------------|-----------|
| | - imprumuturi la alte entitati | 0,00 | 0,00 |
| | - plati privind achizitii de titluri de participatie | 0,00 | 0,00 |
| | Trezoreria neta din activitatea de investitii | -41.951,00 | -7.502,49 |
| III | Fluxuri de trezorerie din activitatea de finantare | | |
| | Operatii de capital | | |
| | Plati dob.credite pe termen lung | | |
| | Plati rate credit | | |
| | Plati dividende + participare la profit | 0,00 | 0,00 |
| | Plati rate leasind+ dob.rate leasing | 0,00 | 0,00 |
| | Trezorerie neta din activitatea de finantare | 0,00 | 0,00 |

Trezorerie la inceputul exercitiului financiar

1.071.799

2.699.606

Trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar

2.699.606

2.679.367

1 Variatie trezorerie

1.627.807

-20.239

2 Variatie trezorerie

1.627.807

-20.239

Administrator
Director General
Dr. Ing. MAUTHNER Ioan Andrei



Compartiment Financiar - Contabil
Director Economic
Ec. COSMAN Constantin