

## RAPORT TRIMESTRIAL INDIVIDUAL

### AFERENT TRIMESTRULUI I - 2025

### 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 31 martie 2025

- Evenimente importante care s-au produs în trimestrul I 2025 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 31 martie 2025 și în perioada 01 ianuarie – 31 martie 2025 evoluția principalilor indicatori financiari a fost următoarea:

- La data de 31 martie 2025, capitalurile proprii ale companiei au atins valoarea de 170.922.868 lei, marcând o creștere de 1% comparativ cu nivelul înregistrat la începutul anului. Această evoluție reflectă în mod direct profitul obținut în primele trei luni ale anului și evidențiază capacitatea organizației de a genera rezultate financiare pozitive, contribuind astfel la consolidarea structurii proprii de finanțare.
- La sfârșitul primului trimestru din 2025, activele circulante se ridică la 101.528.706 lei. În perioada analizată se remarcă o majorare a creanțelor comerciale comparativ cu începutul anului. În paralel, disponibilitățile bănești au înregistrat o scădere, determinată în principal de efectuarea unor plăți anticipate pentru echipamentele achiziționate în cadrul proiectului aflat

în implementare, conform prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 807/2014 privind stimularea investițiilor cu impact major în economie

- Evoluția datoriilor comerciale în perioada analizată este determinată de strategia adoptată de companie în vederea constituirii unor stocuri adecvate de materii prime și produse finite. Această măsură este necesară pentru a asigura continuitatea activității pe durata lucrărilor de reamenajare a spațiilor de producție din cadrul Proiectului de Ajutor de Stat.

Raportarea contabilă întocmită la data de 31 martie 2025 nu a fost auditată de către auditorul financiar, nefiind o cerință legală sau statutară.

#### B. Indicatori economico-financiar la data de 31 martie 2025

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	UM	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	rap	3,44
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat /Capital propriu*100	%	4,12*
	Capital împrumutat/Capital angajat *100	%	3,96*
Viteza de rotație a debitorilor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri * 90	zile	78
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	rap	0,4

\* Capitalul împrumutat include credite bancare, datoriile comerciale și datoriile din contracte de leasing financiar pe termen scurt și lung.

Președinte Consiliu de Administrație,  
Marin Mihai



Director Economic,  
Pop Patricia-Roxana



**I PROEB S.A.**

**Situații financiare individuale interimare  
(simplificate, neauditate)  
la 31 martie 2025**

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 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

<b>Nr.crt.</b>	<b>Nr.rd.</b>	<b>Sold la 1 ianuarie 2025</b>	<b>Sold la 31 martie 2025</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
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	297.836	231.775
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	-	-
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>7</b>	<b>297.836</b>	<b>231.775</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri si constructii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8	34.796.489	35.163.959
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	9	14.746.458	15.442.383
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	67.460	60.698
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	-	-
5. Imobilizari corporale în curs de executie (ct. 231 - 2931)	12	10.304.933	13.326.781
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	33.448.159	37.542.106
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>93.363.499</b>	<b>101.535.926</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Actiuni detinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	962.310	962.310
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	-	-
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>1.064.712</b>	<b>1.064.712</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>94.726.048</b>	<b>102.832.413</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
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	14.712.952	15.966.848

**IPROEB SA****Bilant****la 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

2. Productia în curs de executie (ct. 331 + 332 + 341 + /- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	5.677.588	6.135.221
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	8.030.702	9.298.954
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	3.136.429	5.970.606
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>31.557.670</b>	<b>37.371.630</b>
<b>II. CREANȚE</b>			
1. Creante comerciale1 (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	45.491.721	50.241.780
2. Sume de încasat de la entitatile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	-	-
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	4.157.922	1.589.772
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456 - 495*)	35	-	-
6. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct. 463)	36	-	-
<b>TOTAL (rd. 31 la 31 +36)</b>	<b>37</b>	<b>49.649.643</b>	<b>51.831.552</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
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	-	-
<b>TOTAL (rd. 38 + 39)</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>	<b>41</b>	<b>16.798.827</b>	<b>12.325.524</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 37 + 40 + 41)</b>	<b>42</b>	<b>98.006.141</b>	<b>101.528.706</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 44 + 45)</b>			
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 471*)	44	390.230	946.074
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	-	-
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
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	7.002.559	7.006.783
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	666.004	1.735.309
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	8.782.417	18.488.433
5. Efecte de comert de platit (ct. 403 + 405)	50	13.201	13.201
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 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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	2.711.753	2.512.612
<b>TOTAL (rd. 46 la 53)</b>	<b>54</b>	<b>19.175.933</b>	<b>29.756.338</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 42+44-54-70-73-76)</b>	<b>55</b>	<b>79.213.263</b>	<b>72.711.268</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	<b>56</b>	<b>173.939.311</b>	<b>175.543.681</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
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 asigurarile 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	62.406	33.568
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	<b>65</b>	<b>62.406</b>	<b>33.568</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515 + 1517)	66	615.466	384.332
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	-	-
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	3.699.871	3.357.289
<b>TOTAL (rd. 66 la 68)</b>	<b>69</b>	<b>4.315.336</b>	<b>3.741.621</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
<b>1. Subventii pentru investitii (ct. 475) (rd. 71 + 72):</b>	<b>70</b>	<b>860.876</b>	<b>852.799</b>
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 475*)	71	7.174	7.174
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	853.702	845.625
<b>2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 74 + 75), din care:</b>	<b>73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478) (rd. 77 + 78):</b>	<b>76</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Sume de reluat într-o perioada de pâna la un an (din ct. 478*)	77	-	-

**I PROEB SA****Bilant****la 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	-	-
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	-	-
<b>TOTAL (rd. 70 + 73 + 76 + 79)</b>	<b>80</b>	<b>860.876</b>	<b>852.799</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
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	-	-
<b>TOTAL (rd. 81 la 85)</b>	<b>86</b>	<b>37.572.221</b>	<b>37.572.221</b>
ii. Prime de capital (ct. 104)	87	-	-
iii. Rezerve din reevaluare (ct 105)	88	25.472.941	25.472.941
<b>iv. Rezerve</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	5.207.810	5.207.810
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	-	-
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	42.229.666	43.196.693
<b>TOTAL (rd. 87 la 91)</b>	<b>92</b>	<b>47.437.476</b>	<b>48.404.503</b>
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	40.437.765	40.437.765
Sold D	97		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
Sold C	98	19.965.548	22.180.549
Sold D	99		
Repartizarea profitului	100	2.178.084	3.145.111
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 86+87+88+92-93+94-95+96-97+98-99-100)</b>	<b>101</b>	<b>168.707.866</b>	<b>170.922.868</b>
Patrimoniul public	102	-	-
Patrimoniul privat	103	-	-
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.25+42+43-54-65-69-80)</b>	<b>104</b>	<b>168.707.866</b>	<b>170.922.868</b>

Președinte Consiliu De Administrație  
Marin MihalDirector Economic,  
Pop Patricia

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Patricia Pop".

**Note la situația poziției financiare din 31 martie 2025**

- La data de 31 martie 2025, capitalurile proprii ale companiei au atins valoarea de 170.922.868 lei, marcând o creștere de 1% comparativ cu nivelul înregistrat la începutul anului. Această evoluție reflectă în mod direct profitul obținut în primele trei luni ale anului și evidențiază capacitatea organizației de a genera rezultate financiare pozitive, contribuind astfel la consolidarea structurii proprii de finanțare
- La sfârșitul primului trimestru din 2025, activele circulante se ridică la 101.528.706 lei. În perioada analizată se remarcă o majorare a creanțelor comerciale comparativ cu începutul anului. În paralel, disponibilitățile bănești au înregistrat o scădere, determinată în principal de efectuarea unor plăți anticipate pentru echipamentele achiziționate în cadrul proiectului aflat în implementare, conform prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 807/2014 privind stimularea investițiilor cu impact major în economie
- Evoluția datoriilor comerciale în perioada analizată este determinată de strategia adoptată de companie în vederea constituirii unor stocuri adecvate de materii prime și produse finite. Această măsură este necesară pentru a asigura continuitatea activității pe durata lucrărilor de reamenajare a spațiilor de producție din cadrul Proiectului de Ajutor de Stat

**IPROEB SA****Contul de profit si pierdere****la 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

<b>Nr. crt.</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 martie 2024</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 martie 2025</b>
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 03 - 04 + 05 + 06)</b>	<b>1</b>	<b>44.740.096</b>	<b>41.391.146</b>
-din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	1a	43.161.565	39.901.065
Productia vânduta (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	2	44.713.728	41.407.444
Venituri din vânzarea marfurilor (ct. 707)	3	25.728	3.744
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	(640)	20.043
<del>Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul General si care mai au in derulare contracte de</del>	5	-	-
<del>Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)</del>	6	-	-
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (711+712) Sold C	7	(898.642)	(2.425.665)
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	25.833	144.984
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	178.641	257.373
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct. 7584)	14	-	-
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct. 7815)	15	-	-
<b>Venituri din exploatare - Total</b>	<b>16</b>	<b>44.045.928</b>	<b>39.367.839</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct 601+602)	17	21.086.696	23.971.399
Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	18	2.832.550	1.691.394
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apa) (ct. 605)	19	1.495.266	1.539.828
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	19a	1.081.152	1.024.432
- din care, cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	19b	359.435	464.781
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct 607)	20	231.993	26.409
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	87.021	14.475
<b>9. Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>22</b>	<b>5.497.900</b>	<b>6.538.949</b>
a) Salarii si indemnizatii (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	23	5.233.545	6.258.768
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645 + 646)	24	264.355	280.181
<b>10. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și</b>	<b>25</b>	<b>891.541</b>	<b>885.547</b>
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor (ct.6811)	26a	891.778	909.598
a.2) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817+din ct.6818)	26	-	-

**I PROEB SA****Bilant****la 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

a.3) Venituri (ct. 7813)	27	237	24.051
<b>b) Ajustări de valoare privind activele circulante</b>	<b>28</b>	<b>96.788</b>	<b>39.055</b>
b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	29	96.894	516.155
b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)	30	106	477.099
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>31</b>	<b>2.294.038</b>	<b>3.026.916</b>
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 11.2. Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile (ct.612), din care:	32	1.804.937	2.269.705
	33	195.986	177.946
- cheltuieli cu redeventele (ct.6121)	33a	-	-
- cheltuieli cu locatiile de gestiune (ct.6122)	33b	-	-
- cheltuieli cu chiriile (ct.6123)	33c	195.986	177.946
11.3.Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuala (ct. 616),din care:	33d	-	-
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	33e	-	-
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care	33f	-	-
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	33g	-	-
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care	33h	80.072	387.872
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	33i	-	-
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri si contributi datorate în	33j	163.411	170.743
11.7. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct. 652)	34	27.175	35.217
11.8 Cheltuieli din reevaluarea imobiliarilor corporale (ct. 655)	35	-	-
11.9. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct. 6587)	36	-	-
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	22.457	(14.567)
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în	38	-	-
<b>12. Ajustări privind provizioanele (rd.40-41)</b>	<b>39</b>	<b>1.020.174</b>	<b>(573.715)</b>
Cheltuieli(ct 6812)	40	1.270.100	975.000
Venituri(ct 7812)	41	249.926	1.548.715
<b>Cheltuieli de exploatare – total</b>	<b>42</b>	<b>35.359.925</b>	<b>37.131.306</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit	43	8.686.002	2.236.533
- Pierdere	44	-	-
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7612 + 7613	45	-	-
- din care, veniturile obtinute de la entitățile afiliate	46	-	-
14. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	240.853	204.067

**IPROEB SA****Bilant****la 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	48	-	-
15. Venituri din subventii de exploatare pentru dobânda datorata (ct. 7418)	49	-	-
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	50	8.143	17.776
- din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51	-	-
<b>Venituri financiare – total</b>	<b>52</b>	<b>248.996</b>	<b>221.843</b>
<b>17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante</b>	<b>53</b>	-	-
- Cheltuieli (ct 686)	54	-	-
- Venituri (ct 786)	55	-	-
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	5.033	66.164
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	-	-
19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58	45.348	26.261
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>59</b>	<b>50.381</b>	<b>92.425</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă)			
- Profit	60	198.615	129.418
- Pierdere	61	-	-
<b>Venituri totale</b>	<b>62</b>	<b>44.294.924</b>	<b>39.589.682</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>63</b>	<b>35.410.307</b>	<b>37.223.731</b>
PROFIT SAU PIERDEREA BRUT(Ă)			
- Profit	64	8.884.617	2.365.951
- Pierdere	65	-	-
20. Impozitul pe profit	66	1.596.033	150.949
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit	66a		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit	66b		
23. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	67	-	-
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	68	-	-
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
- Profit	69	7.288.584	2.215.002
- Pierdere	70	-	-

Președinte Consiliu De Administrație  
Marin Mihai



Director Economic,  
Pop Patricia

**I PROEB SA****Contul de profit si pierdere****la 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

**Note la situația rezultatului global la trimestrul I 2025**

- Cifra de afaceri aferentă perioadei de raportare a înregistrat o depășire de 10% față de nivelul bugetat, în pofida unei scăderi comparativ cu perioada similară a exercițiului anterior. Această evoluție a fost anticipată de companie, pe fondul unei ajustări deliberate a volumului de activitate, determinată de implementarea proiectului de re tehnologizare planificat pentru exercițiul curent.
- Cheltuielile de exploatare au totalizat 37.131.306 lei, înregistrând o creștere de 5% față de perioada corespunzătoare a anului precedent. Principalele majorări s-au consemnat la nivelul cheltuielilor cu materiile prime, influențate semnificativ de volatilitatea prețurilor pe piețele internaționale de profil.
- Rezultatul operațional (EBIT) pentru perioada analizată s-a situat la 2.236.533 lei, peste nivelul prognozat în bugetul aprobat, reflectând o gestionare eficientă a resurselor în contextul condițiilor economice actuale.

**I PROEB SA****Situatia fluxurilor de trezorerie****la 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

<b>Denumirea elementului</b>	<b>31 martie 2024</b>	<b>31 martie 2025</b>
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit net	7.288.584	2.215.001
Ajustari pentru:		
Amortizare si ajustari de valoare aferente activelor imobilizate	891.541	885.547
Ajustari de valoare ale activelor circulante si datorillor curente	4.524.027	39.055
Miscari in alte provizioane	1.020.174	(573.715)
Cheltuieli cu dobanzile	5.033	66.164
Venituri din dobanzi	240.853	(204.067)
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	(32.346)	(33.865)
Diferente de curs	-	-
Cheltuieli cu impozitul pe profit	1.596.033	150.949
Alte ajustari monetare		
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	<b>15.533.900</b>	<b>2.545.069</b>
Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	2.544.994	(2.618.434)
Descrestere / (Crestere) a stocurilor	4.270.512	(5.972.334)
(Descrestere) / Crestere a datorillor comerciale si de alta natura	3.779.520	10.644.611
Impozit pe profit platit	-	-
<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>26.128.926</b>	<b>4.598.912</b>
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(724.722)	(9.075.076)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	3.934	(144.098)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	32.346	41.014
Achizitii de titluri de participatie, alte imobilizari financiare	-	-
Imprumuturi acordate	-	-
Plati pentru achizitionarea de actiuni	-	-
Dobanzi incasate	(240.853)	204.067
<b>Numerar net din activitati de investitie</b>	<b>(929.295)</b>	<b>(8.974.093)</b>
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Imprumuturi acordate	(1.004.648)	4.223
Dobanda la imprumutul acordat	-	-
Marire de capital	-	-
Plata datorillor aferente leasingului financiar	(142.961)	(36.181)
Dividende platite	-	-
Dobanzi platite	(5.033)	(66.164)
<b>Flux de numerar net din activitati de finantare</b>	<b>(1.152.642)</b>	<b>(98.122)</b>
Descresterea / cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	24.046.989	(4.473.303)
Numerar si echivalente de numerar	13.169.163	16.798.827
la inceputul exercitiului financiar		
<b>Numerar si echivalente de numerar</b>	<b>37.216.152</b>	<b>12.325.524</b>
<b>la sfarsitul exercitiului financiar</b>		

**I PROEB SA****Indicatori conform Anexa nr.13/Reg.ASF nr.5/2018****la 31 martie 2025***(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***Indicatori economico-financiari la data de 31 martie 2025 (în conformitate cu Anexa nr. 13 la Regulamentul ASF nr 5/2018)**

<b>Denumirea indicatorului</b>	<b>Mod de calcul</b>	<b>UM</b>	<b>31 martie 2025</b>
<b>Indicatorul lichidității curente</b>	Active curente/Datorii curente	rap	3,44
<b>Indicatorul gradului de îndatorare</b>	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	%	4,12*
	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	%	3,96*
<b>Viteza de rotație a debitelor-clienți</b>	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90	zile	78
<b>Viteza de rotație a activelor imobilizate</b>	Cifra de afaceri/Active imobilizate	rap	0,4

\* Capitalul împrumutat include credite bancare, datoriile comerciale și datoriile din contracte de leasing financiar pe termen scurt și lung.

## **I PROEB SA**

### **Note la situațiile financiare individuale interimare**

**(simplificate, neauditate)**

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

---

#### **Entitatea care raportează**

I PROEB 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](http://www.iproeb.ro).

La 31 martie 2025 Societatea este deținută în proporție de 58,82% de ELECTROMONTAJ S.A. București, 16,85% de Grupul DD S.A. Constanța, 23,46 de acționari persoane fizice și 0,87% 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 3 luni încheiate la 31 martie 2025 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 2024.

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 2024.

Situațiile financiare individuale interimare simplificate pentru trimestrul I 2025 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 devize 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 denominate în monedă străină sunt recunoscute în situația rezultatului global.

Cursurile de schimb valutar ale principalelor monede străine au fost:

<b>Valuta</b>	<b>31 martie 2025</b>	<b>31 decembrie 2024</b>	<b>Variație %</b>
Euro (EUR)	4,9771	4,9741	0,06
Dolar american (USD)	4,6005	4,7768	(3,69)

#### **Alte note**

Societatea a avut un flux de numerar pozitiv de 12.325.524 lei în primele 3 luni al anului 2025 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 31 martie 2025**

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

---

**Evenimente ulterioare**

Nu e cazul.

**Declarația conducerii**

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare individuale interimare simplificate pentru perioada încheiată la 31 martie 2025, 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,  
Pop Patricia