



**Prospect UE pentru creștere aferent majorării capitalului social cu
aport în numerar,
al
IPROEB S.A.**

Societate administrată în sistem unitar



La prețul de ofertă de: 0,3 lei / acțiune

Perioada de derulare a ofertei: 20.04.2022 - 03.07.2022

Aprobat de ASF prin decizia nr. 461 din 14.04.2022

Intermediar:



GOLDRING

Decizie CNVM: 2734/08.08.2003 | Nr. Registru CNVM: PJR01SSIF/260045 | Atestat CNVM: 372/29.05.2006
Reg. Com: J26/440/1998 | CUI: RO10679295 | Capital social: 400.000 lei

Citiți Prospectul de Oferta cu atenție înainte de a subscrie!

APROBAREA PROSPECTULUI NU ARE VALOARE DE GARANȚIE ȘI NICI NU REPREZINTĂ O ALTĂ FORMĂ DE APRECIERE A A.S.F. CU PRIVIRE LA OPORTUNITATEA, AVANTAJELE SAU DEZAVANTAJELE, PROFITUL ORI RISCURILE PE CARE LE-AR PUTEA PREZENTA TRANZACȚIILE DE ÎNCHEIAT PRIN ACCEPTAREA OFERTEI PUBLICE OBIECT AL DECIZIEI DE APROBARE. DECIZIA DE APROBARE CERTIFICĂ NUMAI REGULARITATEA PROSPECTULUI în PRIVINȚA EXIGENȚELOR LEGII ȘI ALE NORMELOR ADOPTATE în APLICAREA ACESTEIA.

NOTĂ CĂTRE INVESTITORI

Acest document, denumit în continuare „Prospectul”, redactat cu respectarea prevederilor Regulamentului (UE) nr. 2017/1129, completat de cele ale Regulamentelor delegate (UE) nr. 2019/979 și 2019/980, conține informații în legătură cu oferta de acțiuni aferentă operațiunii de majorare a capitalului social al IPROEB S.A. prin emiterea unui număr maxim de 107.037.295 acțiuni noi, fiecare având o valoare nominală de 0,3 lei/acțiune, prin aport în numerar în baza exercitării drepturilor de preferință, conform Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății IPROEB S.A. („Emitentul”) din data de 15.11.2021, publicată în Monitorul Oficial al României Partea a IV-a nr. 5112/17.12.2021. Această operațiune presupune oferirea către deținătorii drepturilor de preferință a posibilității de a subscrie acțiunile nou emise în cadrul majorării capitalului social în condițiile legii și ale prevederilor prezentului prospect. Oferta este intermediată de SSIF Goldring S.A. („Intermediarul”).

Emisiunea de drepturi de preferință se adresează acționarilor emitentului înregistrați la data de înregistrare stabilită de AGEA, respectiv 07 Decembrie 2021. Informațiile conținute în prezentul Prospect prezintă situația Emitentului la data aprobării Prospectului în limita documentelor și informațiilor selectate și puse la dispoziție de către Emitent, cu excepția situațiilor în care se menționează expres o altă dată.

Emitentul și Intermediarul nu au nicio responsabilitate cu privire la actualizarea sau completarea informațiilor în cazul oricărei schimbări care poate apărea în situația Emitentului cu excepția modificărilor prevăzute de lege, caz în care se aduc la cunoștință investitorilor printr-un amendament la Prospect în conformitate cu legislația aplicabilă.

Informațiile cuprinse în acest Prospect au fost furnizate de Emitent sau provin din surse publice, conform indicației din Prospect. Nicio altă persoană fizică sau juridică, în afara Intermediarului și a Emitentului nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la Oferta descrisă în prezentul Prospect și nicio altă persoană fizică sau juridică nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la ~~Oferta~~, altele decât cele cuprinse în acest Prospect și în documentele încorporate prin referință în acesta. Orice informații sau documente furnizate în afară Prospectului sau a documentelor astfel încorporate nu trebuie luate în considerare că fiind autorizate de către Intermediar sau de Emitent.

Informațiile din acest Prospect au un caracter exclusiv informativ și nu vor fi interpretate ca fiind opinie legală, financiară sau fiscală. Nimic din conținutul acestui Prospect nu va fi interpretat ca o recomandare de a investi sau o opinie a Intermediarului asupra situației Emitentului sau ca o consiliere de natură juridică, fiscală, financiară sau consultanță profesională de afaceri.

În luarea deciziei de a subscrie Acțiunile Oferite, se recomandă ca investitorii să se bazeze pe propria analiză asupra termenilor Ofertei, inclusiv a avantajelor și a riscurilor implicate. Fiecare subscritor al Acțiunilor Oferite trebuie să respecte toate legile și reglementările în vigoare, Intermediarul sau Emitentul neavând nicio responsabilitate în legătură cu această.

Fiecare investitor va trebui să își consulte consultanții juridici, financiari, fiscali sau alți consilieri în legătură cu aspectele juridice, de impozitare, de afaceri, financiare sau în legătură cu aspectele implicate de subscrierea, cumpărarea, păstrarea sau transferarea Acțiunilor Oferite. Intermediarul și Emitentul nu își asumă nicio responsabilitate cu privire la aceste aspecte.

Intermediarul acționează exclusiv pentru Emitent în legătură cu Oferta și nu va fi responsabil legal sau contractual față de alte persoane.

Prezentul Prospect nu constituie o ofertă sau o invitație făcută de către Emitent sau de către Intermediar, sau în numele Emitentului sau a Intermediarului, de a subscrie Acțiunile Oferite în jurisdicțiile unde o astfel de ofertă sau invitație este ilegală, nu este autorizată, este restricționată în orice mod sau necesită o autorizare, aprobare sau notificare pentru ca potențialii să poată subscrie în mod legal.

Cu excepția României, Emitentul sau Intermediarul nu a luat nicio măsură care să permită derularea acestei Oferte în nicio țară a UE sau SEE și într-o țară terță UE sau SEE, nici în Statele Unite ale Americii, Australia, Canada sau Japonia sau către persoane rezidențe sau localizate în aceste țări.

Persoanele care decid să subscrie Acțiuni Oferite în cadrul prezenței Ofertei sunt obligate să cunoască restricțiile și limitările Ofertei și să se conformeze acestora.

Emitentul și Intermediarul nu vor avea nicio răspundere pentru neexecutarea subscrierilor primite în conformitate cu acest Prospect în caz de forță majoră (orice eveniment extern, imprevizibil, absolut invincibil și inevitabil, inclusiv fără

limitare, calamități naturale, războaie, rebeliuni, tulburări civile, incendii, greve sau alte evenimente care pot limita funcționarea instituțiilor pieței de capital).

Prezentul Prospect, formularele de subscriere și retragere a acceptului de subscriere și decizia ASF de aprobare a Prospectului vor fi publicate pe site-ul Bursei de Valori București (<http://www.bvb.ro>), pe site-ul intermediarului ofertei (<https://www.goldring.ro/consultanta/>), precum și pe site-ul propriu al Emitentului la secțiunea *Accionariat* (<https://iproeb.ro/>).

Acest prospect a fost aprobat de către ASF prin Decizia nr. 461 / 14.04.2022



Cuprins

NOTĂ CĂTRE INVESTITORI	2
Cuprins	4
DEFINIȚII	5
REZUMAT	8
INTRODUCERE	8
PARTEA I. INFORMAȚII PRIVIND EMITENTUL	14
SECȚIUNEA 1: PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE	14
SECȚIUNEA 2: STRATEGIE, PERFORMANȚĂ ȘI MEDIU DE AFACERI	15
SECȚIUNEA 3: FACTORII DE RISC	21
SECȚIUNEA 4: GUVERNANȚA CORPORATIVĂ	22
SECȚIUNEA 5: INFORMAȚII FINANCIARE ȘI INDICATORII-CHEIE DE PERFORMANȚĂ	24
SECȚIUNEA 6: INFORMAȚII PRIVIND ACȚIONARII	33
SECȚIUNEA 7: DOCUMENTELE DISPONIBILE	36
PARTEA A II-A. INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE OBIECT AL OFERTEI	37
SECȚIUNEA 1. SCOP, PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE	37
SECȚIUNEA 2: DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALUL CIRCULANT ȘI DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALIZAREA ȘI NIVELUL DE ÎNDATORARE	39
SECȚIUNEA 3: FACTORII DE RISC	40
SECȚIUNEA 4: TERMENII ȘI CONDIȚIILE VALORILOR MOBILIARE	40
SECȚIUNEA 5: DETALII PRIVIND OFERTA/ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE	47

DEFINIȚII

În cadrul acestui Prospect, cu excepția cazului în care se prevede contrariul în mod explicit, următorii termeni scriși cu inițiale majuscule vor avea următoarele semnificații, aplicabile atât formelor de singular cât și celor de plural:

„Actul Constitutiv”	Actul Constitutiv al Emitentului, în vigoare la data prezentului Prospect, care stă la baza înființării și funcționării societății IPROEB S.A.
„Acțiuni”/ „Acțiunile Societății”	Totalitatea acțiunilor emise de către Societate la data aprobării prezentului Prospect.
„Acțiunile Noi” / „Acțiunile Oferite”	Cele 107.037.295 acțiuni nou emise de către Emitent ca urmare a majorării de capital social, conform Hotărârii AGEA nr. 4-7 din data de 15.11.2021 și oferite tuturor deținătorilor de drepturi de preferință.
„Acționari”	Persoanele fizice sau juridice care sunt înregistrate în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare 07 Decembrie 2021.
„AGEA”	Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Societății.
„ASF”	Autoritatea de Supraveghere Financiară.
„BVB”	Bursa de Valori București S.A. în calitate de administrator și operator al pieței de capital.
„CAEN”	Clasificarea Activităților în Economia Națională.
„Compania / compania” / „Emitentul” / „Societatea” / „IPROEB S.A. / IPROEB”	IPROEB S.A., emitentul acțiunilor prezentate în acest Prospect, cu sediul în Bistrița, str. Drumul Cetații, nr. 19, județ Bistrița-Năsăud, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J06/55/1991, cod unic de identificare fiscală RO 566930, telefon/fax 0263-238.164 / 02363-234.701, adresa de e-mail iproeb@iproeb.ro ; actionariat@iproeb.ro , website https://iproeb.ro/ .
„Cont Colector” sau „Contul de Oferta”	Contul destinat colectării sumelor corespunzătoare subscrierilor în cadrul Ofertei, astfel cum sunt acestea identificate în prezentul Prospect.
„Data de Înregistrare”	Data calendaristică stabilită prin Hotărârea AGEA nr. 4-7/ 15.11.2021 ca fiind data care servește la identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârii AGEA, potrivit cu Registrul Acționarilor eliberat de Depozitarul Central, respectiv, 07 Decembrie 2021.
„Depozitarul Central”	Depozitarul Central S.A., cu sediul în București, Bulevardul Carol I nr. 34 - 36, etajele 3, 8 și 9, sector 2, reprezintă instituția care asigură servicii de depozitare, registru, compensare și decontare a tranzacțiilor cu instrumente financiare, precum și alte operațiuni în legătura cu acestea astfel cum sunt definite în Legea Pieței de Capital.
„Perioada de Ofertă”	Perioada de 75 de zile calendaristice în care deținătorii de drepturi de preferință pot subscrie în cadrul ofertei publice (Ofertei) obiect al Prospectului, în baza exercitării dreptului de preferință, conform deciziei Consiliului de Administrație nr. 6/22.03.2022
„Formular de retragere a acceptului de subscriere a acțiunilor oferite”	Formularul care trebuie completat și semnat de către subscriitorii în vederea retragerii acceptului pentru subscrierea făcută în cadrul Ofertei, în condițiile prezentului Prospect.
„Formular de subscriere”	Formularul care trebuie completat și semnat de către investitori în vederea subscrierii în cadrul Ofertei.

„SSIF Goldring S.A.”	SSIF Goldring S.A., autorizata pentru activități specifice pieței de capital cu sediul în Târgul Mureș, str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, 540014, jud. Mureș, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J26/440/1998, cod unic de înregistrare RO10679295, e-mail goldring@goldring.ro .
„Intermediar” / „Participant la sistemul Depozitarului Central”	„Societăți de servicii de investiții financiare autorizate de A.S.F., instituții de credit autorizate de B.N.R., în conformitate cu legislație bancară aplicabilă, precum și entități de natura acestora autorizate în state membre sau nemembre să presteze servicii și activități de investiții”, conform art. 2 pct. 19 din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată.
„Intermediarul Ofertei”	Goldring S.A., SSIF
„Investitori”	Deținătorii de drepturi de preferință la momentul începerii perioadei de subscriere.
„Drepturi de preferință”	Un număr total de 47.572.131 de drepturi de preferință alocate acționarilor înregistrați în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare aferentă majorării capitalului social stabilită prin Hotărârea AGEA din data de 15.11.2021, respectiv 07 Decembrie 2021.
„Legea nr. 24/2017”	Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată.
„Legea Societăților”	Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
„Leu” sau „Lei” sau „RON”	Moneda oficială a României.
„Oferta”	Oferta aferentă operațiunii de majorare a capitalului social cu aport în numerar cu acordarea dreptului de preferință conform Hotărârii AGEA din data de 15.11.2021 constând într-un număr de cel mult 107.037.295 acțiuni nou emise și oferite investitorilor.
„Perioada de Oferta” / „Perioada de Subscriere”	Perioada de derulare a Ofertei, de 75 zile calendaristice, în care deținătorii de drepturi de preferință pot subscrie Acțiunile Oferte în baza exercitării drepturilor de preferință conform prezentului Prospect, conform cu hotărârea AGEA din 15.11.2021 și a deciziei Consiliului de Administrație nr. 6/22.03.2022
„Secțiunea I”	Secțiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidențiate conturile deținătorilor de Drepturi de Preferință care dețin acțiunile aferente acestor drepturi la Depozitarul Central și nu la un Intermediar/Participant.
„Secțiunea II”	Secțiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului central în care sunt evidențiate conturile individuale și globale ale deținătorilor de Drepturi de Preferință care dețin acțiunile aferente acestor drepturi la un Intermediar/Participant.
„Secțiunea III”	Secțiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidențiate conturile individuale în care instrumentele financiare sunt înregistrate direct în numele și pe seama Participanților ca și proprietari ai respectivelor instrumente financiare.
„Prospectul”	Prezentul Prospect de ofertă aferent majorării capitalului social al IPROEB S.A. aprobat de către ASF în vederea derulării Ofertei.
„Registrul Comerțului”	Baza de date cuprinzând registrele și înregistrarea comercianților și a altor entități prevăzute de lege.
„Regulamentul nr. 5/2018”	Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare.

„Regulamentul (UE) 2017/1129”	Regulamentul (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare.
„Regulamentul (UE) 2021/337”	Regulamentul (UE) 2021/337 de modificare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește prospectul UE pentru redresare și ajustările specifice pentru intermediarii financiari și a Directivei 2004/109/CE în ceea ce privește utilizarea formatului de raportare electronic unic pentru rapoartele financiare anuale, în scopul susținerii redresării în urma crizei provocate de COVID-19
„Regulamentul delegat (UE) 2019/979”	Regulamentul delegat (UE) 2019/979 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare referitoare la rezumatul prospectului, publicarea și clasificarea prospectelor etc, cu modificările și completările ulterioare.
„Regulamentul delegat (UE) 2019/980”	Regulamentul delegat (UE) 2019/980 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește formatul, conținutul, verificarea și aprobarea prospectului, cu modificările și completările ulterioare.
„Zi Lucrătoare”	Orice zi în care atât piața românească interbancară cat și sistemele de tranzacționare ale Bursei de Valori București și sistemele de compensare-decontare ale Depozitarului Central sunt deschise pentru desfășurarea activității.

REZUMAT

INTRODUCERE

1.1 Denumirea valorilor mobiliare și numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare („ISIN”).

Acțiuni nominative, ordinare, indivizibile, dematerializate, de valoare egală, cu o valoare nominală de 0,3 lei/acțiune, emise în cadrul majorării de capital social al IPROEB S.A., în conformitate cu Hotărârea AGEA din data de 15.11.2021.

Cod ISIN: ROIPRUACNOR1

1.2 Identitatea și datele de contact ale emitentului, inclusiv identificatorul entității juridice („LEI”).

Emitentul este **IPROEB S.A.**, cu sediul în Bistrița, str. Drumul Cetății, nr. 19, județ Bistrița-Năsăud, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J06/55/1991, cod unic de identificare fiscală RO 566930, telefon/fax 0263-238.164 / 02363-234.701, adresa de e-mail iproeb@iproeb.ro; actionariat@iproeb.ro, website <https://iproeb.ro/>, reprezentată de dl. Mihai Marin în calitate de Director General și Președinte C.A.

Cod LEI: 315700X8J7OFI1FR5R47

1.3 Identitatea și datele de contact ale autorității competente care a aprobat prospectul

Prospectul a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF), cu sediul în Splaiul Independenței nr.15, sector 5, cod poștal 050092, București, România.

1.4 Data aprobării Prospectului UE pentru creștere: 14.04.2022 prin Decizia ASF nr 461 / 14.04.2022.

1.5 Avertismente

Emitentul atrage atenția cu privire la următoarele elemente:

- Acest rezumat trebuie să fie citit ca introducere la Prospect, nu este exhaustiv și a fost elaborat numai în baza informațiilor detaliate în cuprinsul Prospectului și trebuie coroborat cu acesta. Orice decizie de a subscrie în Acțiunile Oferite trebuie să se bazeze pe o examinare a întregului Prospect, investitorii nu trebuie să se limiteze doar la citirea acestui Rezumat.
- Calitatea de acționar presupune, prin definiție, participarea la beneficiile și pierderile societății emitente proporțional cu deținerea din capitalul social. Prin urmare, date fiind caracteristicile acțiunilor ca valori mobiliare, o investiție în acțiuni – indiferent de emitent – implică riscul pierderii întregului capital investit în situația falimentului sau insolvenței societății, respectiv a unei părți din acesta în condițiile unei evoluții negative a acțiunilor pe piața de capital din cauze interne sau externe Emitentului.
- În cazul în care se intențează o acțiune în fața unui tribunal privind informația cuprinsă în Prospect, se poate ca investitorul reclamant, în conformitate cu legislația internă, să suporte cheltuielile de traducere a Prospectului înaintea începerii procedurii judiciare.
- Persoanele responsabile nu răspund civil exclusiv pe baza rezumatului, inclusiv a unei traduceri a acestuia, cu excepția cazului în care rezumatul este înșelător, inexact sau în neconcordanță cu părțile relevante ale Prospectului, sau dacă nu oferă investitorilor, în raport cu celelalte părți ale Prospectului, informațiile esențiale pentru a lua o decizie investițională fundamentată cu privire la aceste valori mobiliare.

INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND EMITENTUL

2.1 Cine este emitentul valorilor mobiliare: IPROEB S.A.

2.1.1 Informații despre emitent

(a) forma sa juridică, legislația în temeiul căreia își desfășoară activitatea și țara de înregistrare:

Emitentul este o societate pe acțiuni înființată în mod corespunzător și funcționând în mod viabil în conformitate cu legile din România, având sediul social în Bistrița, str. Drumul Cetății, nr. 19, județ Bistrița-Năsăud, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J06/55/1991, cod unic de identificare fiscală RO 566930, telefon/fax 0263-238.164 / 02363-234.701

(b) activitățile sale principale: Iproeb S.A. este o societate a cărei activitate de bază o reprezintă producția și comercializarea de cabluri și conductoare. Din punct de vedere al înregistrării la Oficiul Național al Registrului Comerțului (ONRC), domeniul principal de activitate al companiei IPROEB S.A. îl constituie „ Fabricarea altor fire si cabluri electrice si electronice”- Cod CAEN 2732.

(c) acționarul sau acționarii majoritari ai acestuia: La data de 07 Martie 2022, Emitentul este controlat în mod direct de către ELECTROMONTAJ S.A., care detine o participatie de 47,6499% din capitalul social al Emitentului. La rândul său, acționarul persoană juridică ELECTROMONTAJ S.A este controlat în mod direct de către acționarii: H4L Development SA care deține 52,36% din capitalul social, respectiv Valeriu O. Maria-Ruxandra care deține 17,59% din capitalul social, și acționarul Sabău E. Traian care deține 5,21% din capitalul social al ELECTROMONTAJ S.A. Conform conducerii Emitentului, aceștia sunt beneficiarii reali ai IPROEB S.A. prin acționarul ELECTROMONTAJ S.A.

(d) numele directorului executiv (sau al persoanei care ocupă o funcție echivalentă): Dl. Mihai Marin îndeplinește funcția de Director General și Președinte C.A. al societății Emitente.

2.2 Principalele informații financiare referitoare la Emitent

2.2.1. Principalele informații financiare

Indicatori de bilanț:

<i>(sume exprimate în lei)</i>	31.12.2020	31.12.2021
Active imobilizate	34.104.011	52.345.220
Active circulante	44.994.149	67.305.480
Total Activ	79.098.160	119.733.291
Total Datorii	13.028.474	29.909.732
Capitaluri proprii,	64.237.048	87.245.642
din care:		
Capital social	14.271.639	14.271.639
Rezerve	41.393.209	41.639.701
Rezultatul reportat	1.298.132	1.998.999

Indicatori de cont de profit și pierdere:

<i>(sume exprimate în lei)</i>	31.12.2020	31.12.2021
Venituri din Exploatare	104.613.831	158.895.696
Cifra de afaceri	100.776.145	148.845.922
Cheltuieli din exploatare	103.276.783	152.841.882
Rezultat din exploatare	1.337.048	5.003.529
Venituri financiare	216.044	106.069
Cheltuieli financiare	272.330	387.988
Rezultat financiar	-56.286	-281.919
Venituri Totale	104.829.875	157.951.480
Cheltuieli Totale	103.549.113	153.229.870
Rezultat Brut	1.280.762	4.721.610
Rezultat Net	945.155	3.862.362

Fluxuri de numerar:

	31.12.2020	31.12.2021
<i>(sume exprimate în lei)</i>		
Trezorerie netă din activități de exploatare	(1.803.172)	4.039.592
Trezorerie netă din activități de investiții	(3.320.482)	(2.575.586)
Trezorerie neta din activități de finantare	2.088.557	(2.575.586)
Sold la sfârșitul perioadei	299.038	(525.889)

2.2.2 O scurtă descriere a tuturor calificărilor din raportul de audit referitoare la informațiile financiare istorice

Situațiile financiare istorice aferente anului 2020 și 2021 au fost auditate, opinia auditorului fiind fără rezerve.

2.3 Riscurile-cheie specifice Emitentului

Investiția în acțiunile IPROEB S.A. implică un nivel de risc a cărui evaluare presupune o analiză atentă a factorilor de risc și a informațiilor cu privire la Emitent cuprinse în prezentul Prospect. Prezenta secțiune descrie cele mai relevante riscuri specifice activității emitentului. Enumerarea acestora nu este exhaustivă și este realizată, din perspectiva Emitentului, în ordinea importanței după probabilitatea materializării riscului și impactul negativ asupra activității și performanței Societății.

Riscul de credit - poate să apară atunci când o terță parte nu își respectă obligațiile contractuale asumate producând pierderi financiare societății. În consecință, societatea a adoptat o politică de a face tranzacții cu părți de încredere și/sau de a obține suficiente garanții pentru a minimiza riscul;

Riscul de lichiditate - presupune probabilitatea ca Societatea să nu fie în măsură să își onoreze obligațiile curente prin valorificarea activelor disponibile, ca urmare a dificultăților de încasare a creanțelor, a uzurii morale a stocurilor sau a variațiilor de preț nefavorabile pe piața furnizorilor în raport cu piața de desfacere. Printr-o strategie de produs bazată pe o foarte bună cunoaștere anticipativă a pieței țintă, prin instrumentele de gestiune a riscului de preț și de credit, dar și printr-o monitorizare atentă a previziunilor privind necesarul de lichidități, conducerea societății urmărește să se asigure că există disponibil suficient pentru a răspunde cerințelor operaționale, astfel încât Societatea să își poată onora obligațiile curente față de creditorii săi.

Riscul valutar - societatea efectuează tranzacții în diferite valute, preponderent în euro și dolari americani, astfel că activitatea și rezultatele societății sunt expuse fluctuațiilor ratelor de schimb valutar;

Riscul de preț - societatea utilizează ca și materii prime de bază: cupru și aluminiu, prețul acestora fiind determinat de cotațiile înregistrate la London Metal Exchange; de asemenea, creșterea prețurilor la energie electrică și combustibili, cât și efectele conflictului din Ucraina și sancțiunile impuse de comunitatea internațională împotriva Rusiei cu toate consecințele economice inerente acestora, există riscul creșterii prețului acestora, creștere care nu poate fi înglobată întotdeauna în prețul produselor dacă se au în vedere contractele încheiate și prețurile fixe pe care le solicită clienții.

Conformarea la cadrul legislativ și modificări ale cadrului legislativ

Emitentul se află sub incidența cadrului legislativ din România și depune toate eforturile pentru a respecta cadrul de reglementare aplicabil. Modificările multiple aduse la nivelul legislativ și normativ pe plan contabil, fiscal și al resursei umane etc. pot afecta activitatea Emitentului.

Riscul de inflație afectează costul de oportunitate.

Rata inflației poate fluctua și, în consecință, operațiunile, condițiile financiare și rezultatele Emitentului pot fi afectate. De asemenea, investitorii trebuie să țină seama de impactul acestor riscuri asupra rezultatelor reale ale emitentului și asupra profitului real al investiției.

Riscuri economice generale – activitățile Emitentului sunt sensibile la ciclurile economice și la condițiile economice generale. Atât crizele financiare internaționale, cât și mediul economic instabil pot avea efecte negative semnificative asupra activității, rezultatelor operaționale și poziției financiare a Emitentului. Turbulențele socio-politice pot, de asemenea, impacta activitatea companiei. În contextul situației generate de blocajele la nivel național marcate de creșterea prețurilor la energie electrică și combustibili, cât și de efectele la nivel global ale conflictului din Ucraina, în situația în care unii furnizori nu mai pot onora cantitățile de materie primă contractate cauzată de reducerea activității, iar furnizarea de materii prime din Ucraina este de cele mai multe ori stopată sau incertă, Societatea a realizat propria evaluare cu privire la efectele pe care acești factori le pot avea asupra activității desfășurate, analizând incertitudinile și riscurile la care este expusă în perioada următoare. Deși nu se pot estima pe deplin efectele economice generate de conflictului din Ucraina, Societatea consideră că situația financiară foarte bună, accesul la finanțare și piețele pe care aceasta activează, sunt baze solide pentru limitarea efectelor negative generate de acest conflict.

3. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND VALORILE MOBILIARE

Oferta, denumită în lei, are ca obiect un număr total de 107.037.295 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală, emise în formă dematerializată, cu o valoare nominală de 0,3 lei/acțiune fiecare, emise de IPROEB S.A., în conformitate cu Hotărârea AGEA din data de 15.11.2021 și decizia Consiliului de Administrație nr. 6/22.03.2022 privind perioada de subscriere.

Acțiunile sunt exprimate în moneda națională a României, RON.

Majorarea capitalului se face în baza exercitării dreptului de preferință. Acțiunile sunt emise fără primă de emisiune. Prețul la care deținătorii de drepturi de preferință vor putea subscrie va fi de 0,3 lei/acțiune.

Perioada de ofertă, în care se vor putea subscrie acțiunile nou emise în baza exercitării drepturilor de preferință, este de 75 zile calendaristice, începând cu a treia Zi Lucrătoare după data de publicare a Prospectului potrivit cu reglementările în vigoare, respectiv, de la data de 20.04.2022 până la data de 03.06.2022 inclusiv.

Pentru a participa la Ofertă, un deținător de drepturi de preferință va putea să subscrie un număr de acțiuni nou emise egal cu cel mult produsul dintre numărul total de acțiuni deținute la Data de Înregistrare și rata de subscriere „2,2500000052”, pentru achiziționarea unei acțiuni noi fiind necesare 0,4444 drepturi de preferință. Potrivit hotărârii AGEA din 15.11.2021, drepturile de preferință nu sunt tranzacționabile, iar acțiunile rămase nesubscrise în perioada de ofertă vor fi anulate.

3.1.1 Drepturile asociate acțiunilor

Fiecare acțiune nou-emisă subscrisă și plătită de acționari conferă acestora aceleași drepturi cu cele ale acțiunilor deja existente ale Emitentului: dreptul la un vot în Adunarea Generală a Acționarilor Societății, dreptul de a alege organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legii și ale Actului Constitutiv, dreptul de preferință în cadrul unei majorări de capital social ulterioare, dreptul la informare, drepturi derivate din lichidarea Emitentului – respectiv dreptul de participare la excedent în cazul lichidării, precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare.

3.1.2 Rangul relativ al Acțiunilor în structura capitalului emitentului în caz de insolvență, inclusiv, acolo unde este cazul, informații cu privire la nivelul de subordonare a acestora

În caz de insolvență, prin natura lor, acțiunile – inclusiv acțiunile obiect al prezentei Oferte – conferă deținătorilor un rang inferior de prioritate raportat la alți creditori ai Emitentului. În caz de insolvență, acționarii sunt îndreptățiți la sumele reziduale după lichidarea completă a activului în favoarea creditorilor Societății, proporțional cu cotele de participare la capitalul social.

3.1.3 Politica privind dividendele sau distribuirea acestora

Repartizarea rezultatului financiar aferent exercițiilor financiare următoare se va face potrivit cu hotărârile Adunării Generale Ordinare Anuale.

3.2 Unde vor tranzacționa Acțiunile

Acțiunile emise de IPROEB S.A. urmează să fie tranzacționate pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București la categoria AeRO Premium.

3.3 Nu există garanții asociate valorilor mobiliare

3.4 Riscurile cheie specifice valorilor mobiliare

Riscurile asociate cu o investiție directă în acțiuni, ca de altfel și randamentul așteptat asociat acestei investiții sunt, în principiu, superioare celor aferente depozitului bancar sau investiției în alte instrumente financiare precum obligațiuni de stat, participații la fonduri de investiții sau chiar obligațiuni corporative. Volatilitatea și evoluția puțin predictibilă a lichidității și prețului acțiunilor, alături de riscul pierderii investiției în cazul falimentului Emitentului nu recomandă investiția în acțiuni acelor investitori cu un nivel scăzut de toleranță față de risc.

Riscul de preț este specific acțiunilor listate și derivă din evoluțiile negative ce pot interveni în cotația acțiunilor emitentului, după admiterea acestora la tranzacționare. Fluctuația prețului poate fi indusă de o multitudine de factori legați de activitatea emitentului sau de volatilitatea generală a pieței. De asemenea, în cazuri speciale precum evenimente deosebite sau situații litigioase, Autoritatea de Supraveghere Financiară poate decide suspendarea tranzacționării acțiunilor, cu impact asupra posibilității investitorilor de a vinde acțiunile în orice moment dorit și asupra valorii de piață a acțiunilor la reluarea tranzacționării.

Riscurile generate de piața de capital din România, în ansamblul ei. Volatilitatea și lichiditatea sunt elemente care caracterizează mecanismul pieței de capital, conturând un risc de natură sistemică pentru toate instrumentele financiare tranzacționate.

4. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND OFERTA PUBLICĂ DE VALORI MOBILIARE

4.1 Termenii și condițiile Ofertei, calendarul pentru a investi în aceste Acțiuni

Emisiunea și Oferta au ca obiect un număr total de 107.037.295 acțiuni noi nominative, ordinare, dematerializate, fiecare având o valoare nominală de 0,3 lei/acțiune. Valoarea totală a Emisiunii este de 32.111.188,50 lei, în ipoteza în care toate acțiunile puse în vânzare se vor subscrie de către investitori în Perioada de Ofertă.

Cele 107.037.295 acțiuni oferite în cadrul Ofertei la un preț de emisiune egal cu valoarea nominală, fără primă de emisiune, de 0,3 lei/acțiune se vor putea subscrie în baza exercitării drepturilor de preferință alocate tuturor acționarilor înscrși în Registrul Acționarilor la data de înregistrare 07.12.2021, câte un drept de preferință pentru fiecare acțiune deținută.

Pentru a participa la Ofertă, un deținător de drepturi de preferință va putea să subscrie un număr de acțiuni nou emise egal cu cel mult produsul dintre numărul total de acțiuni deținute la Data de Înregistrare și rata de subscriere „2,2500000052”, pentru achiziționarea unei acțiuni noi fiind necesare 0,4444 drepturi de preferință. Potrivit hotărârii AGEA din 15.11.2021, drepturile de preferință nu sunt tranzacționabile, iar acțiunile rămase nesubscrise în perioada de ofertă vor fi anulate.

Conform deciziei Consiliului de Administrație nr. 6/22.03.2022, Perioada de ofertă, în care se vor putea subscrie acțiunile nou emise în baza exercitării drepturilor de preferință, este de 75 zile calendaristice, începând cu a treia Zi Lucrătoare după data de publicare a Prospectului potrivit cu reglementările în vigoare, respectiv, de la data de 20.04.2022 până la data de 03.07.2022 inclusiv.

Contul colector al Emitentului destinat fondurilor atrase prin subscrierea în cadrul Ofertei a Investitorilor cu drepturi de preferință deținute în Secțiunea I a Depozitarului Central este deschis la Banca Transilvania, cod IBAN RO598TRLRONCRT0018885103.

Acțiunile rămase nesubscrise după închiderea perioadei de Ofertă vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație prin care se constată rezultatele efective ale majorării capitalului social și prin care se aprobă modificarea actului constitutiv, urmând ca valoarea majorării capitalului social să fie determinată prin raportare la acțiunile efectiv subscrise în cadrul etapelor menționate mai sus.

Data fiind acordarea de drepturi de preferință tuturor acționarilor în cadrul operațiunii de majorare de capital social, prezenta Emisiune / Oferta nu conduce la diluarea directă și automată a deținerilor acționarilor, cu excepția diluării aferente rotunjirii la întregul inferior a numărului de acțiuni care poate fi subscris în baza exercitării drepturilor de preferință. În consecință, în ipoteza în care un acționar subscrie în ofertă, nu se înregistrează diluarea semnificativă a deținerilor sale.

Însă, în măsura în care unii dintre acționarii Emitentului nu vor subscrie acțiuni noi în cadrul Ofertei, în mod evident participația acestora va scădea, deținerile acestora fiind „dilate”. Cu titlu de exemplu, un acționar cu o deținere de 1,00% în capitalul social al Emitentului anterior majorării de capital, va înregistra o diluare a deținerii până la 0,3086% ulterior majorării de capital, respectiv, o diminuare de 69,14% a procentului deținut în capitalul social anterior majorării, în ipotezele în care acționarul nu subscrie în majorare, și toate celelalte acțiuni puse în vânzare în majorarea de capital sunt subscrise.

Cheltuielile aferente Ofertei și care vor fi suportate în totalitate de către Societate, din alte fonduri decât cele atrase în Ofertă, sunt: comisionul Intermediarului Ofertei, în conformitate cu contractul între părți; cota percepută de ASF calculată ca procent de 0,1% din valoarea sumelor efectiv subscrise în mod valid în ofertă; taxa ASF de eliberare a certificatului de valori mobiliare pentru înregistrarea modificării capitalului social și a acțiunile nou-emise (cf. Anexa 3 – 2.17 / Regulamentul ASF nr. 16/2014 privind veniturile Autorității) – 500 lei; taxe Registrul Comerțului de înregistrare a majorării de capital social estimate la 1.000 lei; cheltuieli aferente derulării operațiunii prin sistemul BVB și al Depozitarului Central, estimate la 1.000 lei; alte cheltuieli incidente operațiunii – estimate la 1.000 lei.

Emitentul și Intermediarul nu percep comisioane suplimentare subscriitorilor în Ofertă.

4.2 O scurtă descriere a motivelor care au stat la baza prezentului Prospect

1. Motivele Ofertei: asigurarea surselor necesare pentru implementarea planului de dezvoltare a activității, respectiv pentru re tehnologizarea capacităților de producție.

2. Valoarea netă estimată a veniturilor obținute: 32.111.188,50 lei.

3. Utilizarea fondurilor:

Operațiunea de majorare a capitalului social cu aport în numerar va acoperi necesarul de cofinanțare în proporție de 50% a proiectului de investiții în cadrul schemei de Ajutor de stat în valoare maximă de 13 milioane de euro, cu o marjă de +/- 10%. Acest proiect presupune achiziția unor utilaje noi de ultimă generație în vederea înlocuirii utilajelor existente, prin schimbarea fundamentală a procesului de producție a conductoarelor izolate și neizolate din aluminiu, aliaj de aluminiu, oțel-aluminiu și oțel zincat, ceea ce va avea ca finalitate creșterea productivității, minimizarea consumului de energie electrică, reducerea costurilor de fabricație și, nu în ultimul rând, îmbunătățirea majoră a parametrilor calitativi ai produselor. Societatea are ca obiectiv creșterea competitivității economice prin eficientizarea proceselor de fabricație a conductoarelor izolate și neizolate, și, respectiv, prin creșterea gradului de utilizare a capacităților de producție, cu impact favorabil asupra profitabilității.

În eventualitatea neaprobării proiectului de finanțare cu ajutor de stat, societatea va alocă sumele atrase în operațiunea de majorare de capital social spre aceleași obiective investiționale, respectiv, achiziția de echipamente / utilaje de înaltă tehnologie specifice producției de conductoare neizolate și izolate.

Maniera efectivă de alocare a sumelor atrase prin majorare vor fi determinate în funcție de cuantumul sumelor efectiv atrase prin majorare și având în vedere considerente de prioritate, oportunitate și eficiență economică.

Oferta nu face obiectul unui acord privind un angajament ferm de subscriere.

Emitentul și Intermediarul nu au cunoștința de interese particulare ale unor terțe persoane fizice sau juridice, nici de existența unor conflicte de interese care ar putea influența semnificativ Oferta.

4.3 Cine este ofertantul; În cazul în care ofertantul este diferit de emitent, o scurtă descriere a ofertantului și/sau a persoanei care solicită admiterea la tranzacționare în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare

Nu se aplică în cazul acesta. Ofertantul este același cu Emitentul valorilor mobiliare.

PARTEA I. INFORMAȚII PRIVIND EMITENTUL
SECȚIUNEA 1: PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND
TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII
COMPETENTE

1.1 Persoane responsabile	Emitentul: IPROEB S.A., cu sediul în Bistrița, str. Drumul Cetații, nr. 19, județ Bistrița-Năsăud, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J06/55/1991 , cod unic de identificare fiscală RO 566930, telefon/fax 0263-238.164 / 02363-234.701, adresa de e-mail iproeb@iproeb.ro; actionariat@iproeb.ro, website https://iproeb.ro/. Intermediarul: SSIF Goldring S.A., cu sediul în Târgu Mureș, Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26- 440/19.04.1998, cod unic de identificare fiscală RO 10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269-195 / 0365 455 254, adresa de e-mail goldring@goldring.ro, website www.goldring.ro. Persoanele responsabile pentru informațiile cuprinse în prezentul Prospect: din partea Emitentului: dl. Mihai Marin – Director General și Președinte C.A. din partea Intermediarului: dl. Virgil Zahan – Director General.
1.2 Declarații ale persoanelor responsabile	Reprezentantul Emitentului declară că, după cunoștința sa și ca urmare a verificărilor rezonabile, prezentul Prospect oferă informații conforme cu realitatea și nu prezintă omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acestuia. Reprezentantul Intermediarului declară că, după cunoștința sa și ca urmare a verificărilor rezonabile, prezentul Prospect oferă informații conforme cu realitatea și nu prezintă omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acestuia.
1.3 Declarații / rapoarte ale experților	Nu este cazul, cu excepția rapoartelor de audit prezentate în Prospect.
1.4 Informații din surse terțe	Nu este cazul.
1.5 Declarație	Persoanele responsabile declară că acest Prospect a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129, prin decizia nr. <u>461/14.04.2022</u> Autoritatea de Supraveghere Financiară aprobă acest Prospect doar din punctul de vedere al îndeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse prin Regulamentul (UE) 2017/1129 și Regulamentele delegate (UE) 2019/979 și 2019/980. Această aprobare nu ar trebui să fie considerată drept o aprobare a emitentului care face obiectul acestui Prospect. Prospectul a fost elaborat în conformitate cu articolul nr.15 din Regulamentul (UE) nr. 2017/1129.

SECȚIUNEA 2: STRATEGIE, PERFORMANȚĂ ȘI MEDIU DE AFACERI

2.1 Informații privind identitatea Emitentului	Denumirea emitentului: IPROEB S.A. Sediul social: Bistrița, str. Drumul Cetății, nr.19, județul Bistrița-Năsăud Cod unic de identificare fiscală: 566930 Numărul de înregistrare la Registrul Comerțului: J06/55/1991 Identificatorul entității juridice (LEI): 315700X8J7OF11FR5R47 Data de constituire: 07.03.1991 Durata de funcționare: nelimitată Forma juridică a Emitentului: persoană juridică română, organizată sub forma juridică de Societate pe acțiuni Legislația în temeiul căreia își desfășoară activitatea: emitentul funcționează în conformitate cu legile române aplicabile Website: www.iproeb.ro E-mail: iproeb@iproeb.ro; actionariat@iproeb.ro Telefon contact relația cu investitorii: 0263/238.164 Emitentul declară că informațiile de pe website nu fac parte din Prospect, cu excepția cazului în care aceste informații sunt incluse, prin trimitere, în Prospect.
2.1.1 Modificări semnificative ale structurii de împrumut și de finanțare	<i>Informații privind modificările semnificative ale structurii de împrumut și de finanțare a emitentului înregistrate de la sfârșitul ultimei perioade financiare pentru care au fost furnizate informații în documentul de înregistrare.</i> De la sfârșitul ultimei perioade de raportare, 31.12.2021, și până la data Prospectului, nu s-au înregistrat modificări semnificative ale structurii de împrumut și de finanțare a emitentului.
2.1.2 Modalități de finanțare	În vederea dezvoltării companiei este necesar ca aceasta să valorifice rapid oportunitățile care pot apărea în piețele pe care compania este prezentă sau pe care le urmărește și care ar putea genera valoare pentru companie și pentru acționari pe termen mediu și lung. Implementarea strategiilor de dezvoltare ale Emitentului se realizează printr-un mix de inițiative și proiecte de creștere derulate deja și care vor contribui și la dezvoltarea pe termen lung. Acestea vor fi susținute atât prin intermediul majorării de capital care face obiectul prezentului Prospect, cât și prin finanțare externă. În data de 15.11.2021, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat contractarea și depunerea Proiectului de Ajutor de Stat (HG 807), în valoare de maxim 13.000.000 Euro (+/-10%). Aceeași AGEA a aprobat majorarea plafonului de credite în sold de la 8.000.000 Euro la 21.000.000 Euro ca formă de susținere a strategiei de dezvoltare a societății.
2.2 Prezentare generală a activităților	2.2.1 Strategia și obiectivele <i>O descriere a strategiei de afaceri și a obiectivelor strategice ale emitentului (atât financiare, cât și nefinanciare, dacă există). Această descriere ține seama de viitoarele provocări și perspective ale emitentului.</i> IPROEB S.A. a fost înființată în anul 1977 și a devenit în scurt timp de la înființare una din firmele fanion în industria energetică românească, ale cărei produse sunt utilizate în modernizarea și extinderea sistemului energetic național, a rețelei naționale feroviare cât și la realizarea unor importante obiective industriale la nivel național și internațional.

Jucând un rol important în industria electrotehnică din România, IPROEB S.A. vizează îmbunătățirea continuă a performanțelor sale, creșterea nivelului calitativ și cantitativ al producției și extinderea gamei de produse.

În prezent, procesul de fabricație al cablurilor și conductoarelor electrice se realizează prin echipamente și utilaje de producție mari consumatoare de energie cu control analog și reglaje manuale, fapt ce generează o rentabilitate scăzută a produselor realizate de către societate.

Fluxul tehnologic actual de producție determină realizarea conductoarelor electrice prin treceri succesive și sau multiple pe mai multe echipamente, generând timp îndelungat de setare a utilajelor în procesul de fabricație. Spațiul nu asigură zone tampon de depozitare temporară a semifabricatului, respectiv a accesoriilor de producție (bobine, tamburi etc), fapt ce implică dese opriri ale instalațiilor, precum și costuri suplimentare cu manipularea produselor în curs de fabricație.

Pentru a răspunde cerințelor pieței de conductoare electrice cu capacități crescute de transport, societatea are în vedere diversificarea gamei sortimentale de produse, prin investiții în noi echipamente cu tehnologii moderne de execuție.

Astfel, pentru menținerea competitivității, creșterea cotei de piață și îmbunătățirea semnificativă a profitabilității companiei, IPROEB S.A. își propune ca direcție strategică realizarea unui amplu proiect investițional prin cofinanțare de la bugetul de stat, conform HG807/2014: "Schimbarea fundamentală a procesului de producție".

Scopul proiectului este schimbarea fundamentală a procesului de producție în vederea realizării de produse cu valoare adăugată mare.

Obiectivul specific al proiectului îl reprezintă achiziționarea echipamentelor/utilajelor de înaltă tehnologie, specifice producției de conductoare neizolate și izolate, cum ar fi:

- Utilaje pentru trefilarea sârmelor din aluminiu;
- Mașini de cablat funii și conductoare din sârme din oțel și respectiv aluminiu;
- Utilaje pentru aplicarea izolațiilor din PVC, PE, HFFR etc;
- Mașini pentru aplicarea bandajelor/ecranelor aferente conductorilor izolați.

Proiectul de investiții propune achiziția unor utilaje noi de ultimă generație în vederea înlocuirii utilajelor existente, ceea ce va avea ca finalitate creșterea productivității, minimizarea consumului de energie electrică, reducerea costurilor de fabricație și nu în ultimul rând, îmbunătățirea majoră a parametrilor calitativi ai produselor.

Valoarea totală a proiectului este de 13 milioane Euro ($\pm 10\%$), cofinanțat din surse proprii și ajutor de stat.

2.2.2 Activitățile principale

Societatea IPROEB SA, o companie cu tradiție în domeniul electrotehnic, a fost înființată în anul 1977, devenind unul din jucătorii importanți din piața de producție cabluri și conductori, ale cărei produse sunt utilizate în modernizarea și extinderea sistemului energetic național, a rețelei naționale feroviare sau contribuie la realizarea unor importante obiective industriale.

Bazele IPROEB S.A. au fost puse odată cu formarea platformei industriale a orașului Bistrița. Încă de la înființarea sa ca societate independentă, IPROEB S.A. joacă un rol important în industria electrotehnică românească, având un parcurs hotărât, ascendent, care continuă până în prezent.

Domeniul de activitate al IPROEB cuprinde producția și comercializarea de cabluri și conductoare din cupru și aluminiu, izolate în PVC, cauciuc și polietilenă, conductoare din aluminiu, oțel-aluminiu și oțel-zincat, cabluri de tracțiune, materiale electroizolante, izolatoare compozite, mijloace de automatizare, diverse echipamente electrice, tamburi și sdv-uri, stâlpi metalici.

Misiunea Societății este de a crea căi de transmitere a energiei spre noi orizonturi de lumină, pentru satisfacerea deplină a clienților și pentru a deveni o companie de succes.

IPROEB S.A. este constituită din două fabrici de producție care au profiluri de fabricație distincte, după cum urmează:

Fabrica de automatizări și izolatoare produce echipamente complexe pentru industria automotive, izolatoare compozite și lanțuri echipate cu izolatoare compozite pentru LEA 20kV, LEA 110 kV, LEA 220 kV și LEA 400 kV.

Fabrica de cabluri și conductoare are o gamă largă de produse, care cuprinde: conductoare izolate pentru instalații electrice fixe și mobile, cabluri de energie de medie și joasă tensiune, cabluri pentru bransamente și rețele aeriene, cabluri coaxiale cu izolație de polietilenă, cabluri pentru autovehicule, cabluri pentru telecomunicații, cabluri destinate sectorului feroviar. De asemenea, fabrica mai produce conductoare neizolate din aluminiu, aliaj oțel-aluminiu folosite la transportul energiei electrice de la producător la stațiile de distribuție.

Principala activitate a firmei, producția de cabluri și conductoare, se realizează respectând cerințele tehnice și de calitate prevăzute în standardele din țară și din străinătate, cum ar fi: IEC, HD, VDE, BS, DIN, NF, ASTM.

Principalele produse dezvoltate de societate:

FABRICA DE CABLURI SI CONDUCTOARE:

- cabluri și conductoare de joasă și medie tensiune;
- conductoare neizolate din aluminiu, din oțel-aluminiu și cabluri de tracțiune
- tamburi pentru ambalare cabluri și conductoare electrice

FABRICA DE AUTOMATIZARI SI IZOLATOARE:

- tablouri și cutii de distribuție
- izolatoare compozite și lanțuri de izolatoare
- linii de fabricație pentru firmele de cablaje auto - prelucrări și confecții metalice diverse



Punctul 2.2.3

Piețele principale

Principalele piețe de desfacere ale Emitentului vizează:

1. **Cablurile și conductoarele electrice** au fost valorificate preponderent pe **piața din România**, categoriile principale de clienți fiind:

- Companiile de electricitate care operează pe piața din România: Distribuție Energie Oltenia (CEZ), Delgaz Grid SA, SDEE, Transelectrica București, E-distributie Romania(ENEL)
- Companii care activează în sectorul construcții montaj linii electrice de înaltă tensiune (LEA) și stații de conexiuni de înaltă tensiune: Electromontaj București, Elm Electromontaj Cluj, Elemo Constanța, Electromontaj Carpați Sibiu.
- Companii care activează în sectorul de construcții instalații electrice de joasă tensiune și medie tensiune(LES), sectorul de construcții civile și industriale, automatizări industriale: Tiab București, Imsat București, Energobit Cluj, Prelchim Rm Valcea, Electrogrup Cluj, Electromat Prompt Oncești.
- Companii specializate în lucrări de mentenanță: Smart București.

La export piețele de desfacere pentru cabluri și conductoare electrice sunt unele companii din Europa, direct sau prin distribuitori zonali (Lorünser Austria, Mosdorfer, Tyco Electronics), sau firme din România cu lucrări în alte țări (Electromontaj București-Bulgaria; Ostenweg Sy Plan-Spania)

2. **Izolatoarele compozite** au fost livrate pe piața internă unor companii care operează în sectorul de construcții montaj linii electrice aeriene/stații electrice de conexiuni: Electromontaj București, ELM Electromontaj Cluj, Prelchim Rm Vâlcea, Elemo Constanța

3. **Subansamble metalice pentru utilaje din industria ambalajelor** – CSI Cluj.

4. **Linii de fabricație și montaj** care au fost livrate atât pe **piața internă cât și la export (Ucraina, Serbia, Maroc, Tunisia, Moldova, Mexic)** pentru companii din sectorul industriei automotive (Leoni Wiring Systems, Fujikura Automotive, Lear Romania, SE Bordenetze). Societatea Iproeb SA este furnizor agreeat la nivel global pentru aceste companii.

Gama produse	Pondere/2019	Pondere /2020	Pondere /2021
Cabluri și conductoare	83,54 %	86,16 %	91,07%
Izolatoare compozite	1,593%	3,14 %	3,256%
Linii montaj/mijl.automatizare	10,707%	6,86%	4,71%
Diverse	4,16 %	3,83 %	0,964%

Produse noi avute în vedere, precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse:

- Conductoare neizolate cu aliaj de nichel-metal
- Conductoare ACSR cu sîrme profilate
- Conductoare TACSR AL/14 EHSA
- Cabluri de medie tensiune pentru parcuri fotovoltaice și eoliene, până la tensiuni 36 kV
- Cabluri izolate de joasă tensiune HFFR



2.3 Structura organizatorică

2.3.1 Organigrama Grupului	Nu este cazul. Societatea nu face parte dintr-un Grup.
2.3.2 Dependența de alte entități	Nu este cazul. Societatea nu face parte dintr-un Grup.

2.4 Investițiile

2.4.1 Investiții semnificative până la data Prospectului	<i>O descriere a investițiilor semnificative ale emitentului (inclusiv cuantumul), de la sfârșitul perioadei vizate de informațiile financiare istorice incluse în prospect până la data documentului de înregistrare.</i> De la data ultimelor situații financiare publicate, la 31.12.2021, nu s-au înregistrat investiții semnificative.
2.4.2 Investiții semnificative în derulare	<i>O descriere a investițiilor importante ale emitentului aflate în derulare sau pentru care au fost deja asumate angajamente ferme, inclusiv metoda de finanțare a acestora (internă sau externă), dacă prezintă importanță pentru activitatea emitentului.</i> Societatea va continua să implementeze proiectele de investiții aferente anului 2021, proiecte care au fost aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor din luna aprilie 2021, sursele de finanțare fiind atât surse proprii, cât și surse atrase (credite bancare). Societatea consideră că efectele investițiilor realizate se vor răsfrânge în mod favorabil asupra situației financiare a Societății pe termen mediu. În anul 2021, societatea a achiziționat active imobilizate în valoare de 847.575 lei, acestea având următoarea structură: -lei-

- active necorporale (licente)	64.942
- active corporale, din care :	782.633
- echipament, utilaje și instalații noi	136.911
- aparate și instalații de măsurare și control	645.722



De asemenea, s-a continuat programul de modernizare a unor utilaje și instalații existente, valoarea totală a modernizărilor a fost de 1.408.148 lei.

La sfârșitul anului 2021, investițiile în curs de execuție sunt în valoare de 2.919.795 lei, acestea constând în echipamente și utilaje aflate în faza de montaj sau punere în funcțiune, dar și în lucrări de modernizare a unor utilaje existente.

Pentru anul 2022, obiectivele investiționale ale Emitentului vizează optimizarea proceselor interne prin direcționarea fondurilor către modernizarea echipamentelor și utilajelor din dotare, conform bugetului de investiții supus aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor convocată pentru data de 28.04.2022:

Nr. crt.	Denumire obiectiv	Valoare totală Euro	Valoare totală Lei
1	Finalizare investiții începute în anii anteriori	199.000€	995.000 lei
2	Investiții planificate pentru anul 2022	796.000€	3.980.000 lei
Total		995.000 €	4.975.000 lei

Pentru menținerea competitivității, creșterea cotei de piață și îmbunătățirea profitabilității companiei, Emitentul își propune ca direcție strategică realizarea unui amplu proiect investițional prin cofinanțare de la bugetul de stat, conform HG 807/2014.

Proiectul de Ajutor de stat (HG 807) a fost aprobat de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 15.11.2021.

Obiectivul specific al proiectului este reprezentat de achiziționarea echipamentelor/utilajelor de înaltă tehnologie, specifice producției de conductoare neizolate și izolate, cum ar fi:

- Utilaje pentru trefilarea sârmelor din aluminiu;
- Mașini de cablat funii și conductoare din sârme din oțel și respectiv aluminiu;
- Utilaje pentru aplicarea izolațiilor din PVC;
- Mașini pentru aplicarea bandajelor/ecranelor aferente conductorilor izolați.

Proiectul de investiții presupune achiziția unor utilaje noi de ultimă generație în vederea înlocuirii utilajelor existente, ceea ce va avea ca finalitate creșterea productivității, minimizarea consumului de energie electrică, reducerea costurilor de fabricație și, nu în ultimul rând, îmbunătățirea majoră a parametrilor calitativi ai produselor.

Valoarea totală estimată a proiectului este 13 milioane Euro (+/- 10%), cofinanțat prin intermediul majorării de capital care face obiectul prezentului Prospect, cât și prin ajutor de stat.

2.5 Examinarea rezultatelor activității și a situației financiare

Trebuie furnizată de către emitenții de titluri de capital cu o capitalizare bursieră mai mare de 200.000.000 EUR numai atunci când raportul administratorilor prezentat și pregătit în conformitate cu articolele 19 și 29 din Directiva 2013/34/UE nu este inclus în prospectul UE pentru creștere).

Nu este cazul.



2.6 Informații privind tendințele

2.6.1 Informații privind tendințele recente semnificative

O descriere a celor mai semnificative tendințe recente care au afectat producția, vânzările, stocurile, costurile și prețurile de vânzare de la sfârșitul ultimului exercițiu financiar și până la data documentului de înregistrare.

În contextul situației generate de blocajele la nivel național marcate de creșterea prețurilor la energie electrică și combustibili, cât și de efectele conflictului din Ucraina și sancțiunile impuse de comunitatea internațională împotriva Rusiei cu toate consecințele economice inerente, în situația în care unii furnizori nu mai pot onora cantitățile de materie primă contractate cauzată de reducerea activității, iar furnizarea de materii prime din Ucraina este de cele mai multe ori stopată sau incertă, Societatea a realizat propria evaluare cu privire la efectele pe care acești factori le pot avea asupra activității desfășurate, analizând incertitudinile și riscurile la care este expusă în perioada următoare. Arile majore care au fost analizate și asupra cărora s-au luat măsuri în vederea reducerii impactului asupra derulării activității Societății au fost: analiza cererii de produse și servicii, contracte de onorat, aprovizionare, angajamente financiare, efectul măsurilor fiscale anunțate sau preconizate și evaluarea câștigurilor viitoare.

Totusi, pe fondul acestei situații incerte exista și oportunități, precum reluarea, la un nivel superior, a relațiilor comerciale cu LEONI WIRING SYSTEMS RO Bistrița, având în vedere necesitatea relocării activității fabricii din Ucraina, cauzată de conflictul din aceasta țară. Negocierile pentru această nouă colaborare sunt avansate, Ipoteb deținând know-how și utilajele necesare pentru a reactiva proiectul comercial cu grupul Leoni.

Deși nu se pot estima pe deplin efectele economice generate de conflictului din Ucraina, Societatea consideră că situația financiară foarte bună, accesul la finanțare și piețele pe care aceasta activează, sunt baze solide pentru limitarea efectelor negative generate de acest conflict.

2.7 Previziuni sau estimări privind profitul

2.7.1 Previziuni

În cazul în care un emitent a publicat o previziune sau o estimare privind profitul (care este încă în vigoare și valabilă), respectiva previziune sau estimare este inclusă în documentul de înregistrare.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul în curs, care va fi supus aprobării Adunării Generale a Acționarilor convocată pentru data de 28 Aprilie 2022, este după cum urmează:

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)	B V C 2022	Realizat 2021
Venituri din exploatare, din care:	172.890.000	157.845.411
Venituri din vanzarea produselor finite	169.000.000	155.529.532
Venituri din vanzarea marfurilor	3.500.000	161.090
Alte venituri	390.000	2.154.789
Cheltuieli din exploatare, din care:	(167.891.880)	(152.841.882)
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	(132.749.500)	(120.518.679)
Cheltuieli privind marfurile	(2.975.000)	(176.077)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti si alte cheltuieli de exploatare	(4.800.000)	(4.768.278)
Cheltuieli cu personalul	(24.300.000)	(24.365.170)
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	(3.067.380)	(3.013.678)
Profit operațional	4.998.120	5.003.529
Venituri financiare	115.000	106.069
Cheltuieli financiare	(300.000)	(387.988)
Profit înainte de impozitare	4.813.120	4.721.610
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(770.099)	(859.248)
Profit aferent anului	4.043.021	3.862.362

**Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 nu include operațiunea de majorare a capitalului social care face obiectul prezentului Prospect.*

	Proiecțiile financiare estimate de către Emitent pentru exercițiul financiar 2022 sunt corelate cu evoluția și tendința sectorului din care face parte, având la bază contractele încheiate cu principalii clienți ai societății, aflate în desfășurare. Pentru anul 2022, societatea estimează venituri în valoare de 172,9 mil. lei, evoluția cheltuielilor fiind estimată la un plus valoric de 9% față de rezultatele anului 2021, rezultând un nivel bugetat, în cazul profitului brut, de 4,04 mil. lei. Previziunile realizate de Companie pot fi afectate de o serie de factori dintre care menționăm, însă fără a ne limita la aceștia: - <i>Riscul valutar</i> - societatea efectuează tranzacții în diferite valute, preponderent în euro și dolari americani, astfel că activitatea și rezultatele societății sunt expuse fluctuațiilor ratelor de schimb valutar; - <i>Riscul de credit</i> - poate să apară atunci când o terță parte nu își respectă obligațiile contractuale asumate producând pierderi financiare societății. În consecință, societatea a adoptat o politică de a face tranzacții cu părți de încredere și/sau de a obține suficiente garanții pentru a minimiza riscul; - <i>Riscul de preț</i> - societatea utilizează ca și materii prime de bază: cupru și aluminiu, prețul acestora fiind determinat de cotațiile înregistrate la London Metal Exchange; de asemenea, creșterea prețurilor la energie electrică și combustibili, cât și efectele conflictului din Ucraina și sancțiunile impuse de comunitatea internațională împotriva Rusiei cu toate consecințele economice inerente acestora, există riscul creșterii prețului acestora, creștere care nu poate fi înglobată întotdeauna în prețul produselor dacă se au în vedere contractele încheiate și prețurile fixe pe care le solicită clienții. Ținând cont de numărul redus al relațiilor comerciale cu zona Ucraina, managementul Emitentului consideră că toate aceste evenimente nu vor avea un impact semnificativ în activitatea viitoare a societății. În ce privește activitatea de producție, pentru anul 2022 se preconizează o creștere valorică a producției cu circa 8% față de realizările anului 2021. Această creștere se bazează pe contractele încheiate cu principalii clienți ai societății, aflate în desfășurare.
2.7.2 Noi previziuni privind profitul	Nu este cazul.
2.7.3 Declarație privind prognozele	Conducerea Emitentului declară că estimarea privind profitul a fost elaborată și pregătită pe o bază care este atât comparabilă cu informațiile financiare istorice, cât și conformă cu politicile contabile ale Emitentului.



SECȚIUNEA 3: FACTORII DE RISC

Investiția în acțiunile IPROEB S.A. implică un nivel de risc a cărui evaluare presupune o analiză atentă a factorilor de risc și a informațiilor cu privire la Emitent cuprinse în prezentul Prospect. Factorii de risc constau în acele elemente, situații sau condiții interne sau externe care pot afecta, prin natura lor, rezultatele așteptate asociate activității antreprenoriale sau investiționale. Oricare dintre factorii prezentați mai jos ar putea avea un impact negativ mai mult sau mai puțin important asupra activității, situației financiare sau rezultatelor Emitentului, respectiv asupra prețului de tranzacționare și lichidității acțiunilor sale, care ar putea determina pierderea parțială sau totală a investiției de către potențialii investitori.

Prezenta secțiune descrie cele mai relevante riscuri specifice activității emitentului, pe care acesta le consideră a fi cele mai relevante pentru investitori, în vederea luării unei decizii de investiție. Enumerarea factorilor de risc din aceasta secțiune este realizată, din perspectiva Emitentului, în ordinea importanței după probabilitatea materializării riscului și impactul negativ asupra activității și performanței Societății. Totuși, aceasta nu este exhaustivă, fiind posibil ca și alte elemente, care fie nu sunt cunoscute persoanelor responsabile pentru informațiile din acest Prospect, fie sunt considerate irelevante la momentul actual, să poată avea consecințe asupra investiției în acțiuni.

Investitorii trebuie să întreprindă diligentele necesare în vederea unei evaluări proprii asupra oportunității investiției, în raport cu nevoile, așteptările, disponibilitățile bănești și obiectivele investiționale proprii.

Riscul de credit - poate sa apară atunci când o terță parte nu își respectă obligațiile contractuale asumate producând pierderi financiare societății. În consecință, societatea a adoptat o politică de a face tranzacții cu părți de încredere și/sau de a obține suficiente garanții pentru a minimiza riscul;

Riscul de lichiditate - presupune probabilitatea ca Societatea să nu fie în măsură să își onoreze obligațiile curente prin valorificarea activelor disponibile, ca urmare a dificultăților de încasare a creanțelor, a uzurii morale a stocurilor sau a variațiilor de preț nefavorabile pe piața furnizorilor în raport cu piața de desfacere. Printr-o strategie de produs bazată pe o foarte bună cunoaștere anticipativă a pieței țintă, prin instrumentele de gestiune a riscului de preț și de credit, dar și printr-o monitorizare atentă a previziunilor privind necesarul de lichidități, conducerea societății urmărește să se asigure că există disponibil suficient pentru a răspunde cerințelor operaționale, astfel încât Societatea să își poată onora obligațiile curente față de creditorii săi.

Riscul valutar - societatea efectuează tranzacții în diferite valute, preponderent în euro și dolari, astfel că activitatea și rezultatele societății sunt expuse fluctuațiilor ratelor de schimb valutar;

Riscul de preț - societatea utilizează ca și materii prime de bază: cupru și aluminiu, prețul acestora fiind determinat de cotațiile înregistrate la London Metal Exchange; de asemenea, creșterea prețurilor la energie electrică și combustibili, cât și efectele conflictului din Ucraina și sancțiunile impuse de comunitatea internațională împotriva Rusiei cu toate consecințele economice inerente acestora, există riscul creșterii prețului acestora, creștere care nu poate fi înglobată întotdeauna în prețul produselor dacă se au în vedere contractele încheiate și prețurile fixe pe care le solicită clienții.

Ținând cont de numărul redus al relațiilor comerciale cu zona Ucraina, managementul Emitentului consideră că toate aceste evenimente nu vor avea un impact semnificativ în activitatea viitoare a societății.

Conformarea la cadrul legislativ și modificări ale cadrului legislativ

Emitentul se află sub incidența cadrului legislativ din România și depune toate eforturile pentru a respecta cadrul de reglementare aplicabil. Modificările multiple aduse la nivelul legislativ și normativ pe plan contabil, fiscal și al resursei umane etc. pot afecta activitatea Emitentului.

Riscul de inflație afectează costul de oportunitate.

Rata inflației poate fluctua și, în consecință, operațiunile, condițiile financiare și rezultatele Emitentului pot fi afectate. De asemenea, investitorii trebuie să țină seama de impactul acestor riscuri asupra rezultatelor reale ale emitentului și asupra profitului real al investiției.

Riscuri economice generale – activitățile Emitentului sunt sensibile la ciclurile economice și la condițiile economice generale. Atât crizele financiare internaționale, cât și mediul economic instabil pot avea efecte negative semnificative asupra activității, rezultatelor operaționale și poziției financiare a Emitentului. Turbulențele socio-politice pot, de asemenea, impacta activitatea companiei. În contextul situației generate de blocajele la nivel național marcate de creșterea prețurilor la energie electrică și combustibili, cât și de efectele la nivel global ale conflictului din Ucraina, în situația în care unii furnizori nu mai pot onora cantitățile de materie primă contractate cauzată de reducerea activității, iar furnizarea de materii prime din Ucraina este de cele mai multe ori stopată sau incertă, Societatea a realizat propria evaluare cu privire la efectele pe care acești factori le pot avea asupra activității desfășurate, analizând incertitudinile și riscurile la care este expusă în perioada următoare. Deși nu se pot estima pe deplin efectele economice generate de conflictului din Ucraina, Societatea consideră că situația financiară foarte bună, accesul la finanțare și piețele pe care aceasta activează, sunt baze solide pentru limitarea efectelor negative generate de acest conflict.

SECȚIUNEA 4: GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

4.1 Organele de administrare și conducerea superioară

Prin prevederile Actului Constitutiv și hotărârea Adunării Generale a Acționarilor din 24.06.2021, administrarea Societății este asigurată de un Consiliu de Administrație al Societății, format din 5 membrii, cu un mandat până la data de 25.04.2022, respectiv:

- MIHAI MARIN - Președinte Consiliul de Administrație



	• GHERGUȘ NICOLAE - Membru Consiliul de Administrație • TĂNĂSOAICĂ ADRIAN- IONUȚ - Membru Consiliul de Administrație • BÎLTEANU IONUȚ- DRAGOȘ - Membru Consiliul de Administrație • ILIUȚĂ REMUS - Membru Consiliul de Administrație
4.1.1	<i>Numele, adresa de la locul de muncă și funcția în cadrul societății emitente ale următoarelor persoane și principalele activități desfășurate de acestea în afara societății emitente, dacă activitățile în cauză sunt semnificative pentru societatea emitentă: (a) membrii organelor de administrare, conducere și/sau supraveghere; (b) asociații comanditați, în cazul unei societăți în comandită pe acțiuni; (c) orice membru al conducerii superioare al cărui nume poate fi menționat pentru a dovedi că societatea emitentă dispune de pregătirea și experiență necesară pentru conducerea activităților sale</i> MIHAI MARIN - Președinte Consiliul de Administrație și Director General Dl. Mihai Marian, de profesie Economist, este Președinte al Consiliului de Administrație și Directorul General al Iproeb S.A., desfășurându-și activitatea la sediul social al Emitentului din Bistrița, str. Drumul Cetății nr.19. TĂNĂSOAICĂ IONUȚ-ADRIAN- Membru Consiliu de Administrație Dl. Tănăsoaică Ionuț-Adrian, de profesie Economist, este Membru al Consiliului de Administrație al Iproeb S.A., desfășurându-și activitatea la sediul social al Emitentului din Bistrița, str. Drumul Cetății nr.19. În același timp, dl. Tanasoaica Ionut-Adrian este Director General Adjunct al ELECTROMONTAJ S.A., acționar majoritar al Emitentului. GHERGUȘ NICOLAE- Membru Consiliu De Administrație Dl. Gherguș Nicolae, de profesie Economist, este Membru al Consiliului de Administrație al Iproeb S.A., desfășurându-și activitatea la sediul social al Emitentului din Bistrița, str. Drumul Cetății nr.19. În același timp, dl. Gherguș Nicolae este membru al Consiliului de Administrație al societății ELECTROMONTAJ S.A., acționar majoritar al Emitentului. BÎLTEANU IONUȚ-DRAGOȘ- Membru Consiliu De Administrație Dl. Bîlteanu Ionuț-Dragoș, de profesie Economist, este Membru al Consiliului de Administrație al Iproeb S.A., desfășurându-și activitatea la sediul social al Emitentului din Bistrița, str. Drumul Cetății nr.19. ILIUȚĂ REMUS - Membru Consiliu De Administrație Dl. Iliuță Remus este Membru al Consiliului de Administrație al Iproeb S.A., desfășurându-și activitatea la sediul social al Emitentului din Bistrița, str. Drumul Cetății nr.19. La nivelul organelor de administrație și conducere nu există relații de rudenie.
Punctul 4.1.2	<i>Detalii privind orice condamnare pentru fraudă pronunțată în cursul ultimilor cinci ani cel puțin și detalii privind orice incriminare și/sau sancțiune publică oficială adusă/impusă persoanei de la punctul 4.1. de către autoritățile statutare sau de reglementare (inclusiv de către organismele profesionale).</i> Nu au existat cazuri de condamnare pentru fraudă, Incriminare si/sau sancțiuni publice oficiale aduse de către autoritățile statutare sau de reglementare în dreptul persoanelor menționate în prezenta secțiune. Persoanele prevăzute la punctul 4.1. nu au fost împiedicate de o instanță să acționeze ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere al unui emitent sau să intervină în gestionarea sau desfășurarea afacerilor unui emitent.

4.2 Remunerație și beneficii	<i>Cuantumul remunerației plătite și beneficiilor în natură acordate de emitent și cuantumul sumelor alocate de Emitent pentru plata pensiilor sau a altor beneficii pentru fiecare dintre persoanele menționate la punctul 4.1. pentru ultimul exercițiu financiar complet</i> În cursul ultimului exercițiu financiar încheiat, remunerația netă a membrilor Consiliului de Administrație a fost stabilită conform hotărârii AGOA din 24.06.2021 prin care a fost aprobată Politica de remunerare, după cum urmează: • Presedinte CA: 10.000 lei • Membru CA: 5.000 lei • Membru CA: 5.000 lei În-cursul ultimului exercițiu financiar încheiat, Emitentul nu a plătit, către persoanele din conducerea sa, remunerații în baza unui plan de prime sau de participare la profit, prin intermediul plăților pe bază pe acțiuni sau al altor prestații în natură. Cuantumul total al sumelor alocate de Emitent pentru plata pensiilor sau a altor beneficii Compania a contractat în numele Administratorilor Neexecutivi o poliță de asigurare civilă profesională în valoare de 10.000 EUR (valoarea maximă a despăgubirilor). Administratorii Neexecutivi nu au alte beneficii cu excepția valorii diurnei și a altor costuri de deplasare care depășește limita maximă neimpozabilă conform prevederilor legale aplicabile. Cu excepția participării la sistemul public de pensii și, implicit, la pilonul II al sistemului de pensii din România (i.e. fondurile de pensii administrate privat), Administratorii Neexecutivi nu beneficiază de contribuții la sistemele facultative de pensii.
4.3 Participațiile și opțiunile pe acțiuni	<i>Cele mai recente informații posibile privind participațiile deținute în capitalurile proprii ale emitentului și eventualele opțiuni pe acțiunile emitentului de către fiecare dintre persoanele menționate la punctul 4.1.1.</i> La 07 Martie 2022, participațiile deținute în capitalurile proprii ale emitentului de către fiecare dintre persoanele menționate la punctul 4.1.1. sunt: • GHERGUȘ NICOLAE - participația la capitalul IPROEB S.A. este 1.811 acțiuni, reprezentând 0,003% din drepturile de vot și din capitalul social; • TANASOAICA ADRIAN- IONUT - participația la capitalul IPROEB S.A. este 14.449 acțiuni, reprezentând 0,03% din drepturile de vot și din capitalul social; • MIHAI MARIN – nu deține participații la capitalul IPROEB S.A. • BÎLTEANU IONUȚ- DRAGOȘ – participația la capitalul IPROEB S.A. este 10.000 acțiuni, reprezentând 0,02% din drepturile de vot și din capitalul social; • ILIUȚĂ REMUS - nu deține participații la capitalul IPROEB S.A.

SECȚIUNEA 5: INFORMAȚII FINANCIARE ȘI INDICATORII-CHEIE DE PERFORMANȚĂ

5.1. Informații financiare istorice

5.1.1 Informații istorice	Informațiile financiare incluse în prezentul Prospect sunt preluate din situațiile financiare ale Emitentului la 31.12.2020 și 31.12.2021, situații întocmite în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate.
--	---

**auditate
pentru
ultimele
două
exerciții
financiare**

Situațiile financiare anuale aferente exercițiului încheiat la 31.12.2020 precum și 31.12.2021 au fost auditate. Pentru ambele exerciții financiare, opinia auditorului este fără rezerve. Situațiile financiare încheiate la 31.12.2021 vor fi supuse aprobării Adunării Generale Ordinare Anuale a Acționarilor convocate pentru data de 28 aprilie 2022.



Situația poziției financiare:

Denumirea Indicatorului	31.12.2020	31.12.2021
I.Active imobilizate		
I.1.Imobilizari necorporale	49.843	66.419
I.2.Imobilizari corporale	33.427.559	51.653.617
I.3.Imobilizari financiare	626.609	625.184
Total active	34.104.011	52.345.220
II. Active circulante		
II.1. Stocuri	18.294.736	28.148.201
II.2.Creante	26.412.203	37.931.803
Din care:		
-creanțe comerciale	25.955.989	33.162.487
Cheltuieli în avans		82.591
II.3.Casa și conturi la bănci	287.210	1.225.476
Total active circulante	44.994.149	67.305.480
TOTAL ACTIV	79.098.160	119.733.291
Datorii	13.028.474	29.909.732
Provizioane	1.832.638	1.880.617
Subvenții (surplus reevaluare echipamente tehnologice)		697.300
Capital subscris varsat	14.271.639	14.271.639
Rezerve din reevaluare	6.328.913	25.472.941
Rezerve	41.393.209	41.639.701
Rezultatul reportat	1.298.132	2.245.491
Rezultatul exercițiului	945.155	3.862.362
Capitaluri proprii	64.237.048	87.245.642
TOTAL PASIV	79.098.160	119.733.291

Situația Performanței financiare:

DENUMIRE	31.12.2020	31.12.2021	Variație procentuală
Cifra de afaceri netă	100.776.145	148.845.922	+47,7%
Venituri aferente costului de producție în curs de execuție	1.821.887	5.884.415	+223%
Producția imobilizată	1.247.979	946.785	-23%
Alte venituri din exploatare	767.820	2.154.789	+181%

Venituri din exploatare	104.613.831	157.845.411	+51,9%
TOTAL			
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	72.029.203	115.888.149	+61,2%
Cheltuieli cu energia și apa	2.317.693	3.948.051	+70,3%
Cheltuieli privind mărfurile	177.289	176.077	-0,7%
Cheltuieli cu personalul	21.969.768	21.599.129	-1,7%
Ajustari de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	2.899.730	3.013.678	+4,3%
Ajustari de valoare privind activele circulante	99.260	1.069.159	+980%
Alte cheltuieli de exploatare	2.960.199	6.843.425	+131,2%
Ajustări privind provizioanele	823.641	47.978	-94,2%
Cheltuieli de exploatare	103.276.783	152.841.882	+48%
Rezultatul din exploatare	1.337.048	5.003.529	+274,2%
Venituri financiare	216.044	106.069	-51%
Cheltuieli financiare	272.330	387.988	+42,5%
Rezultatul financiar	(56.286)	(281.919)	-
TOTAL VENITURI	104.829.875	157.951.480	+50,7%
TOTAL CHELTUIELI	103.549.113	153.229.870	+48%
PROFIT BRUT	1.280.762	4.721.610	+268,7%
Impozit pe profit	335.607	859.248	+156%
PROFIT NET	945.155	3.862.362	+308,6%

Situația Fluxurilor de numerar:

		31.12.2020	31.12.2021
		lei	lei
1	Disponibil la începutul anului	5.111.826	287.210
2	Incasari totale	157.713.450	262.859.790
	Din care: -de la clienti	118.173.971	169.209.021
	-din vanzari active	118.648	1.687.980
	-din credite	39.420.831	91.962.789
3	Plati totale	(162.538.066)	(261.921.672)
	Din care:-furnizori si buget	(103.633.035)	(147.938.601)
	-salarii	(21.499.457)	(21.566.925)
	-dobanzi	(73.300)	(151.468)
	-rambursari de credite	(37.332.274)	(92.264.678)
4	Disponibilul la sfarsitul anului	287.210	1.225.328

Situația modificării capitalurilor proprii:

2021						
Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2021	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
Capital subscris	14.271.639	-	-	-	-	14.271.639
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare - dezvoltare	-	-	-	-	-	-
Alte elemente de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	6.328.913	19.146.231	-	2.204	-	25.472.941
Rezerve legale	2.869.559	12.325	-	-	-	2.881.884
Rezerve reprezentând surplus din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	38.523.650	234.167	-	-	-	38.757.817
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea acoperită	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	2.041.315	947.359	-	-	-	2.988.674
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	743.183	1.181.796	-	1.181.796	-	743.183
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	945.155	3.862.362	-	945.155	-	3.862.362
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului	-	(246.492)	-	-	-	(246.492)
Total capitaluri proprii	64.237.048	22.774.156	-	(234.437)	-	87.245.642

**5.1.2
Modificarea
datei de
referință
contabilă**

Dacă emitentul și-a modificat data de referință contabilă în intervalul pentru care îi sunt solicitate informațiile financiare istorice, informațiile istorice auditate vor acoperi cel puțin 24 de luni sau întreaga perioadă în care emitentul a fost activ, respectiv perioada cea mai scurtă dintre cele menționate.

Nu este cazul.

**5.1.3
Standarde de
contabilitate
Principii,
politici și
metode
contabile**
Politici, principii și metode contabile
A. Bazele întocmirii situațiilor financiare

1. Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea nr.82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

2. Utilizarea estimărilor

Atunci când unele elemente ale situațiilor financiare nu pot fi evaluate cu precizie acestea se estimează. Estimările se realizează pe baza celor mai recente informații credibile avute la dispoziție .

Modificarea circumstanțelor pe care s-a bazat această estimare sau o mai buna experiență pot duce la o modificare a estimării inițiale. Modificarea estimărilor se recunoaște în perioada în care are loc modificarea dacă aceasta afectează numai perioada respectivă, precum și în perioadele viitoare dacă modificarea are efect asupra acestora.

3. Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt prezentate în moneda națională, respectiv lei românești .

4. Continuitatea activității

Situațiile financiare sunt întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că societatea își continuă, în mod normal, funcționarea fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

5. Conversia tranzacțiilor în moneda străină

Tranzacțiile în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb valabile la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la data întocmirii bilanțului sunt evaluate în lei, la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României la data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

Ratele de schimb utilizate la 31 decembrie 2021 sunt :

1 EUR.....4,9481 lei

1 USD.....4,3707 lei

B. Politici contabile

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt prezentate la valoarea lor de intrare sau la valoarea lor reevaluată, mai puțin ajustările cumulate de valoare, respectiv amortizarea cumulată și ajustările pentru pierderea din depreciere cumulate.

Cheltuielile ulterioare efectuate în legătură cu o imobilizare corporală se recunosc:

- ca o cheltuială în perioada în care au fost efectuate dacă acestea sunt considerate în scopul de a asigura utilizarea continuă a imobilizărilor, cu menținerea parametrilor tehnici inițiali.

Sau

- ca o componentă a activului dacă îndeplinesc condițiile pentru a fi considerate investiții, respectiv:
 - să se constate o îmbunătățire a parametrilor tehnici inițiali ai imobilizării;
 - ca urmare a acestei investiții să genereze beneficii economice suplimentare față de cele estimate inițial .

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează după metoda liniară pe întreaga durată de viață estimată.

Nu se calculează amortizare pe perioada conservării imobilizărilor corporale. La sfârșitul fiecărui exercițiu financiar, cu ocazia inventarierii, dacă se constată deprecierea acestora se determina ajustarea pentru depreciere necesară.

Duratele normale de utilizare economică stabilite pentru principalele categorii de imobilizări corporale sunt:

- clădiri și construcții speciale 25-50 ani
- instalații tehnologice și mașini 9-15 ani
- mijloace de transport 4 ani
- alte imobilizări corporale 3-8 ani

Durata de viață stabilită inițial se va revizui ori de câte ori apar modificări ale condițiilor de utilizare estimate inițial. În cazul în care durata de amortizare stabilită inițial se modifică, aceasta va conduce la o nouă cheltuială cu amortizarea pe perioada rămasă de utilizare.

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale se înregistrează la cost de achiziție. Se amortizează pe durata prevăzută pentru utilizarea lor.

Licențele de utilizare a programelor informatice se contabilizează separat și se amortizează pe o perioadă de trei ani.

Stocuri

La data intrării în societate, stocurile se evaluează și înregistrează la valoarea de intrare care se stabilește astfel:

- la cost de achiziție pentru stocurile achiziționate;
- la cost de producție pentru cele produse în societate.

La data bilanțului, stocurile sunt reflectate la valoarea realizabilă netă prin înregistrarea unor ajustări pentru depreciere, pentru stocurile mai vechi de un an sau pentru cele care nu se mai folosesc.

La ieșirea din gestiune, stocurile se evaluează și înregistrează după metoda FIFO: primul intrat-primul ieșit.

Creanțe comerciale și alte creanțe

Creanțele sunt prezentate la valoarea lor nominală, diminuată la valoarea realizabilă estimată, prin înregistrarea unor ajustări de valoare pentru clienții incerți. Ajustările efectuate au avut în vedere estimările efectuate cu privire la pierderile probabile, estimări care au avut la bază informațiile disponibile la data întocmirii situațiilor financiare.

Valoarea creanțelor exprimate în valută a fost actualizată la cursul de schimb valutar comunicat de BNR la 31.12.2021.

Numerar și echivalent de numerar

Cuprinde numerarul în casă, disponibilitățile în cont, în lei și în valută, și alte valori.

Elementele monetare exprimate în valută au fost evaluate la cursul de schimb valutar comunicat de BNR la 31.12.2021.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) ca urmare a unui eveniment trecut și este probabil ca o ieșire de resurse reprezentând beneficii economice să fie necesară pentru decontarea obligației, și când poate fi făcută o estimare credibilă în ce privește valoarea obligației.

Beneficiile angajaților

Societatea face plăți fondurilor de asigurări sociale în contul angajaților săi. Toți angajații societății sunt membri ai planurilor de pensii ale statului român. Conform contractului colectiv de muncă, societatea acordă salariaților săi, la pensionare, o indemnizație brută la nivelul a doua salarii tarifare, dar nu mai puțin de 6.366 lei.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau beneficii după pensionare.

Impozitul pe profit

	Societatea înregistrează impozitul curent pe baza profitului impozabil fiscal, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului. <u>Recunoașterea veniturilor</u> Veniturile sunt recunoscute atunci când acestea pot fi determinate în mod corect și societatea a transferat cumpărătorului avantajele semnificative ce decurg din proprietatea asupra acestor bunuri. Veniturile din prestările de servicii sunt recunoscute pe măsura efectuării acestora. Veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente. Dividendele se recunosc la venituri atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa. <u>Capital social</u> Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor în Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrarea la Oficiul Registrului Comerțului. <u>Dividende</u> Dividendele sunt recunoscute ca datorii în perioada în care se aproba repartizarea acestora. <u>Datorii comerciale</u> Datoriile către furnizori și alte datorii sunt înregistrate la valoarea lor nominală și reprezintă valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite indiferent dacă au fost sau nu facturate către societate. Datoriile în valută au fost evaluate la cursurile de schimb comunicate de BNR la 31.12.2021. <u>Cifra de afaceri</u> Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate sau de facturat, nete și rabaturile comerciale acordate terților pentru bunurile livrate sau serviciile prestate. <u>Cheltuieli de exploatare</u> Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.
5.1.4 Modificarea cadrlui contabil	Ultimele informații financiare istorice auditate ale Emitentului, care conțin informații comparative pentru exercițiul financiar precedent, sunt prezentate și elaborate în aceeași formă cu cea a situațiilor financiare anuale ale Emitentului care urmează să fie publicate, în conformitate cu standardele naționale de contabilitate. Emitentul nu intenționează modificarea cadrului contabil.
5.1.5 Structura informațiilor financiare	Informațiile financiare auditate sunt elaborate în conformitate cu standardele naționale de contabilitate, și includ (a) bilanțul; (b) contul de profit și pierdere; (c) cash-flow; (d) metodele contabile și notele explicative.
5.1.6. Situațiile financiare consolidate	Nu este cazul. Societatea nu are filiale deci nu este necesar, conform cerințelor OMFP 1802/2014, să pregătească situații financiare consolidate.
5.1.7 Data informațiilor financiare	Bilanțul ultimului exercițiu pentru care informațiile financiare au fost auditate este încheiat la data de 31.12.2021.
5.2 Informații financiare interimare și alte informații financiare	
5.2.1	Nu este cazul

5.3 Auditarea situațiilor financiare anuale

5.3.1 Auditarea situațiilor financiare

Situațiile financiare anuale aferente anului 2020 au fost auditate de către societatea EXPERT LEX SRL din Târgu Mureș, România, str. Gării nr. 2A, J 26-25/2001, RO 13650625, tel. 0722.858.142, membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, Autorizația nr. 206/2002.

Raportul de audit aferent exercițiului financiar 2020

Opinia fără rezerve

„În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă, a poziției financiare a IPROEB SA la 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, și cu politicile descrise în notele la situațiile financiare”

Baza opiniei

„Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, (ISA) adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România ("ISA") Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează Regulamentul) și Legea nr. 162/2017 (Legea). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde, sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile Auditorului într-un Audit al Situațiilor Financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili ("Codul IESBA") conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.”

Situațiile financiare anuale aferente anului 2021 au fost auditate de către societatea PKF Finconta SRL din București, Str. Jean-Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, CUI RO6383983, J40/19832/1994, tel. 021.317.31.90, înregistrată la ASPAAS cu numărul AF433, auditor financiar: Șuşnea Florentina.

Raportul de audit aferent exercițiului financiar 2021

Opinia fără rezerve

„În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă, a poziției financiare a IPROEB SA la 31 decembrie 2021, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, și cu politicile descrise în notele la situațiile financiare”

Baza opiniei

„Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, (ISA) adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România ("ISA") Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează Regulamentul) și Legea nr. 162/2017 (Legea). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde, sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile Auditorului într-un Audit al Situațiilor Financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili ("Codul IESBA") conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.”

5.3.2 Alte informații auditate de auditori	<i>Indicarea celorlalte informații din documentul de înregistrare care au fost auditate de auditori.</i> Nu este cazul.																
5.3.3 Informații financiare neauditate	<i>În cazul în care informațiile financiare din Prospect nu au fost extrase din situațiile financiare auditate ale emitentului, se menționează sursa acestora și faptul că informațiile nu sunt auditate.</i> Nu este cazul.																
5.4. Indicatorii-cheie de performanță (KPI)																	
5.4.1 Indicatorii-cheie de performanță (KPI)	<i>În măsura în care nu este prezentată în altă parte în documentul de înregistrare și în cazul în care un emitent a publicat indicatori-cheie de performanță financiari și/sau operaționali sau a ales să includă astfel de indicatori în documentul de înregistrare, în documentul de înregistrare se include o descriere a indicatorilor-cheie de performanță ai emitentului pentru fiecare exercițiu financiar din perioada vizată de informațiile financiare istorice. KPI trebuie calculați pe o bază comparabilă.</i> Nu este cazul.																
5.5 Modificări semnificative ale poziției financiare a emitentului	<i>O descriere a oricărei modificări semnificative a poziției financiare a grupului care s-a produs de la sfârșitul ultimului exercițiu financiar pentru care au fost publicate situații financiare auditate sau informații financiare interimare, sau o declarație negativă adecvată.</i> Nu este cazul. De la sfârșitul perioadei de raportare încheiată la 31.12.2021 nu s-au înregistrat modificări semnificative a poziției financiare a Emitentului.																
5.6 Politica de distribuire a dividendelor	Potrivit dispozițiilor legale în vigoare și în conformitate cu Actul constitutiv al companiei, fiecare acțiune plătită acordă deținătorului dreptul de a primi dividende. Dividendele sunt distribuite acționarilor proporțional cu participația lor la capitalul social vărsat. Dividendele pot fi distribuite doar din profitul determinat conform situațiilor financiare al companiei, astfel cum sunt aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor. Adunarea Generală a Acționarilor stabilește cuantumul dividendelor ce pot fi distribuite în baza profitului distribuibil obținut în anul financiar precedent. În ultimii 3 ani Emitentul a acordat dividende astfel: <table><tr><th>An</th><th>Dividend</th><th>Data AGA</th><th>Data plății</th></tr><tr><td>2020</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>2019</td><td>0,042040 lei/acțiune</td><td>22.04.2020</td><td>31.07.2020</td></tr><tr><td>2018</td><td>0,084080 lei/acțiune</td><td>17.04.2019</td><td>30.07.2019</td></tr></table> În ceea ce privește repartizarea profitului net pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021, aceasta va fi hotărâtă prin decizia Adunării Generale Ordinare Anuale a Acționarilor IPROEB S.A. convocată pentru data de 28 aprilie 2022.	An	Dividend	Data AGA	Data plății	2020	-	-	-	2019	0,042040 lei/acțiune	22.04.2020	31.07.2020	2018	0,084080 lei/acțiune	17.04.2019	30.07.2019
An	Dividend	Data AGA	Data plății														
2020	-	-	-														
2019	0,042040 lei/acțiune	22.04.2020	31.07.2020														
2018	0,084080 lei/acțiune	17.04.2019	30.07.2019														
5.7. Informații financiare pro forma	<i>În cazul unei modificări semnificative a valorilor brute, se include o descriere a modului în care tranzacția ar fi putut afecta activele, datoriile și rezultatul emitentului, dacă tranzacția ar fi avut loc la începutul perioadei care face obiectul raportării sau la data indicată.</i> Nu este cazul.																

SECȚIUNEA 6: INFORMAȚII PRIVIND ACȚIONARI

6.1 Principalii acționari

6.1.1	Potrivit Registrului Acționarilor ținut de Depozitarul Central S.A., acționarii principali ai Emitentului cu dețineri cunoscute peste pragul de 5% din totalul drepturilor de vot fiecare, la 07 Martie 2022, sunt prezentați în tabelul următor:															
	<table><tr><th>Acționar</th><th>Acțiuni</th><th>Procent</th></tr><tr><td>S.C.ELECTROMONTAJ S.A loc. BUCURESTI jud. SECTOR 4</td><td>22.668.080</td><td>47,6499 %</td></tr><tr><td>alți acționari</td><td>18.412.297</td><td>38,7040 %</td></tr><tr><td>GRUPUL DD S.A. loc. CONSTANTA jud. CONSTANTA</td><td>6.491.754</td><td>13,6461 %</td></tr><tr><td>TOTAL</td><td>47.572.131</td><td>100 %</td></tr></table>	Acționar	Acțiuni	Procent	S.C.ELECTROMONTAJ S.A loc. BUCURESTI jud. SECTOR 4	22.668.080	47,6499 %	alți acționari	18.412.297	38,7040 %	GRUPUL DD S.A. loc. CONSTANTA jud. CONSTANTA	6.491.754	13,6461 %	TOTAL	47.572.131	100 %
Acționar	Acțiuni	Procent														
S.C.ELECTROMONTAJ S.A loc. BUCURESTI jud. SECTOR 4	22.668.080	47,6499 %														
alți acționari	18.412.297	38,7040 %														
GRUPUL DD S.A. loc. CONSTANTA jud. CONSTANTA	6.491.754	13,6461 %														
TOTAL	47.572.131	100 %														
6.1.2 Drepturi de vot diferite	<i>Informații din care să reiasă dacă acționarii principali ai emitentului au drepturi de vot diferite sau o declarație negativă adecvată.</i> Nu exista situații în care acționari ai emitentului să aibă drepturi de vot diferite.															
6.1.3 Controlul asupra Emitentului	<i>În măsura în care aceste informații sunt cunoscute de emitent, se precizează dacă emitentul este deținut sau controlat, direct sau indirect, și de către cine și se descrie natura controlului și măsurile adoptate</i> Emitentul este controlat în mod direct de către ELECTROMONTAJ S.A., care deține o participație de 47,6499% din capitalul social al Emitentului. La rândul său, acționarul persoană juridică ELECTROMONTAJ S.A. este controlat, în mod direct, de către acționarii: H4L Development SA care deține 52,36% din capitalul social, doamna Valeriu O. Maria-Ruxandra care deține 17,59% din capitalul social și, respectiv, acționarul Sabău E. Traian care deține 5,21% din capitalul social al ELECTROMONTAJ S.A. Conform conducerii Emitentului, aceștia sunt beneficiarii reali ai IPROEB S.A. prin acționarul ELECTROMONTAJ S.A. Controlul asupra Emitentului se face conform prevederilor legale și ale actului constitutiv. Structurile și procesele de guvernare corporativă asigură exercitarea statutară a controlului asupra Emitentului.															
6.1.4 Acorduri privind controlul	<i>O descriere a acordurilor cunoscute de emitent, a căror aplicare poate genera sau împiedica, la o dată ulterioară, o schimbare a controlului asupra emitentului.</i> Emitentul nu are cunoștință de existența unor acorduri a căror aplicare poate genera, la o dată ulterioară, schimbarea controlului.															

6.2 Proceduri judiciare și de arbitraj

6.2.1	<i>Informații privind orice procedură guvernamentală, judiciară sau de arbitraj (inclusiv orice astfel de procedură în derulare sau potențială de care emitentul are cunoștință) din ultimele 12 luni, cel puțin, care ar putea avea sau a avut recent efecte semnificative asupra poziției financiare sau a profitabilității emitentului și/sau a grupului, sau o declarație negativă adecvată.</i> Emitentul declară că nu are cunoștință de vreo procedură guvernamentală, judiciară sau de arbitraj încheiată, în derulare sau potențială, din ultimele 12 luni, care ar putea avea sau a avut recent efecte semnificative asupra poziției financiare sau a profitabilității Societății.
--------------	--

6.3 Conflicte de interese la nivelul organelor de administrare, conducere și supraveghere și al conducerii superioare

6.3.1	<i>Informații clare privind orice potențial conflict de interese între obligațiile față de emitent ale oricăreia dintre persoanele menționate la punctul 4.1 și interesele sale private și alte obligații. În cazul în care nu există astfel de conflicte de interese, trebuie făcută o declarație în acest sens.</i> <i>Informații privind orice înțelegere sau acord cu acționarii principali, clienți, furnizorii sau alte persoane, în temeiul cărora oricare dintre persoanele menționate la punctul 4.1 a fost aleasă ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere sau membru al conducerii superioare.</i>
--------------	--

Detalii privind orice restricție acceptată de persoanele menționate la punctul 4.1. privind cesionarea, într-o anumită perioadă de timp, a valorilor mobiliare ale emitentului deținute de acestea.

Între membrii Consiliului de Administrație și membrii conducerii superioare nu s-au identificat situații de conflict de interese, nici înțelegeri, acord cu acționarii principali, furnizori sau alte persoane în temeiul cărora oricare din persoanele menționate la punctul 4.1. a fost aleasă ca membru al Consiliului de Administrație sau ca membru al conducerii superioare.

Nu există restricții acceptate de persoanele menționate la punctul 4.1. privind cesionarea, într-o anumită perioadă de timp, a participărilor lor la capitalul social al emitentului.

Prin politici și proceduri interne, în vederea conformării cu prevederile legale în vigoare dar și a alinierii la principiile de guvernare corporativă, există și se aplică mecanisme de identificare și gestionare a potențialelor conflicte de interese la nivelul administrării și conducerii Emitentului.

6.4 Tranzacții cu părți afiliate

6.4.1 *Dacă Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1606/2002 nu se aplică emitentului, trebuie prezentate următoarele informații pentru perioada acoperită de informațiile financiare istorice și până la data documentului de înregistrare:*

(a) natura și cuantumul tuturor tranzacțiilor cu părți afiliate (1) care, luate separat sau în ansamblu, sunt importante pentru emitent. Dacă tranzacțiile cu părți afiliate nu s-au desfășurat în condițiile pieței, se explică motivele.

În cazul împrumuturilor în curs, inclusiv al garanțiilor de orice tip, se indică cuantumul soldului de rambursat;

(b) cuantumul sau procentajul reprezentat de tranzacțiile încheiate cu părți afiliate din cifra de afaceri a emitentului.

Detaliile tranzacțiilor încheiate în perioada acoperită de informațiile financiare istorice și până la data documentului de înregistrare de către IPROEB SA cu partea afiliată ELECTROMONTAJ SA, acționar majoritar sunt prezentate în tabelul următor:

Denumire	Natura tranzacției	Tip tranzacție	Anul	Valoarea [fara tva]	Pondere Total Activ 31.12.2019	Pondere Cifra de afaceri 31.12.2019
Electromontaj	Vânzare	Produse finite	2019	7.246.888,04	9.10%	6.91%
Electromontaj	Vânzare	Servicii	2019	800,00	0.00%	0.00%
Electromontaj	Achiziție	Materii prime	2019	520.196,30	0.65%	0.50%
Electromontaj	Achiziție	Alte materiale	2019	195.947,00	0.25%	0.19%
Denumire	Natura tranzacției	Tip tranzacție	Anul	Valoarea [fara tva]	Pondere Total Activ 31.12.2020	Pondere Cifra de afaceri 31.12.2020
Electromontaj	Achiziție	Materii prime	2020	504.472,78	0.64%	0.50%
Electromontaj	Achiziție	Alte servicii	2020	1.950,00	0.00%	0.00%
Denumire	Natura tranzacției	Tip tranzacție	Anul	Valoarea [fara tva]	Pondere Total Activ 31.12.2021	Pondere Cifra de afaceri 31.12.2021
Electromontaj	Vânzare	Bunuri, servicii și/sau active imobilizate	2021	47.106.557	39.34%	31.65%
Electromontaj	Achiziție	Bunuri și servicii	2021	811.439	0.68%	0.55%
Industrial Energy S.A.	Achiziție	Bunuri și servicii	2021	2.283.896	1.91%	1.53%
Electroconstructia Elco	Achiziție	Bunuri și servicii	2021	16.583	0.01%	0.01%
Electroconstructia Elco	Vânzare	Bunuri și servicii	2021	760.344	0.64%	0.51%
Electromontaj	Vânzare	Produse finite	2022	11.313.729	9.45%	7.60%
Total vânzări				66.428.318		
Total achiziții				4.334.484		
Total				70.762.802		



6.5 Capitalul social

6.5.1-6.5.2	La data Prospectului, capitalul social al IPROEB S.A. era de 14.271.639,30 LEI subscris și vărsat integral în numerar, împărțit într-un număr de 47.572.131 acțiuni nominative, ordinare, dematerializate, conferind drepturi egale în Adunarea Generală a Acționarilor, cu valoare nominală de 0,3 lei fiecare. Nicio fracțiune din capitalul social nu a fost vărsat prin intermediul altor active decât numerarul în perioada vizată de situațiile financiare anuale la care se face referire în prezentul Prospect.
6.5.3	<i>Numărul și caracteristicile principale ale acțiunilor care nu reprezintă capital, dacă există.</i> Nu este cazul.
6.5.4	<i>Numărul, valoarea contabilă și valoarea nominală a acțiunilor emitentului deținute de emitent sau în numele emitentului ori de către filialele acestuia.</i> Nu este cazul.
6.5.5	<i>Cuantumul valorilor mobiliare convertibile, preschimbabile sau însoțite de bonuri de subscriere, cu indicarea condițiilor și a procedurilor de conversie, schimb sau subscriere.</i> Nu este cazul.
6.5.6	<i>Informații despre orice drept de achiziție și/sau obligație aferent(ă) capitalului autorizat, dar neemis, sau despre orice angajament de majorare a capitalului social, precum și condițiile acestora.</i> Nu este cazul.
6.5.7	<i>Informații privind capitalul social al oricărui membru al grupului care face obiectul unei opțiuni sau al unui acord condiționat sau necondiționat care prevede acordarea unor opțiuni asupra capitalului și detalii privind opțiunile respective, inclusiv identitatea persoanelor la care se referă.</i> Nu este cazul.

6.6 Actul constitutiv și statutul

6.6.1	<i>O scurtă descriere a oricărei prevederi din actul constitutiv care ar putea avea ca efect amânarea, suspendarea sau împiedicarea schimbării controlului asupra emitentului.</i> Nu este cazul.
--------------	---

6.7 Contracte importante

6.7.1	<i>Rezumatul oricărui contract important (altele decât cele încheiate în cadrul normal al activității) încheiat de către emitent sau orice alt membru al grupului, în cursul anului imediat anterior publicării documentului de înregistrare.</i> Nu este cazul.
--------------	--

SECȚIUNEA 7: DOCUMENTELE DISPONIBILE

7.1

O declarație prin care se confirmă faptul că, în perioada de valabilitate a Prospectului, pot fi consultate, după caz, următoarele documente:

(a) actul constitutiv și statutul actualizate ale emitentului;

(b) toate rapoartele, corespondența și alte documente, evaluările și declarațiile făcute de un expert la solicitarea Emitentului, din care anumite părți sunt incluse sau menționate în documentul de înregistrare.

Indicarea site-ului pe care pot fi consultate documentele.

În perioada de valabilitate a Prospectului, pe site-ul Emitentului, la secțiunea „Acționariat”, <https://iproeb.ro/raport-curent/>, pot fi consultate Actul constitutiv, Prospectul, precum și toate documentele relevante acestei operațiuni.

Formularele de Subscriere și de Retrageră a acceptului de achiziționare sau subscriere a valorilor mobiliare oferite, decizia de aprobare a Prospectului de către ASF precum și Prospectul în integralitatea sa vor fi disponibile în format electronic și pe site-ul BVB, <https://www.bvb.ro> și al Intermediarului, <https://www.goldring.ro/consultanta/> și, de asemenea, în format fizic, la sediul social al Emitentului sau Intermediarului, unde pot fi consultate zilnic pe întreaga perioadă de derulare a operațiunii obiect al prezentului Prospect, în intervalul orar 10:00 - 14:00. Având în vedere contextul pandemiei COVID19, pentru consultarea documentelor aferente operațiunii pe suport de hârtie, persoanele interesate sunt solicitate să își programeze vizita prin email, la adresa actionariat@iproeb.ro sau telefonic, la numărul de telefon **0263/238.164** pentru accesul la documentele operațiunii în format fizic la sediul Emitentului și, respectiv, prin email, la adresa goldring@goldring.ro sau telefonic, la numărul de telefon 0754310705, la sediul Intermediarului.

PARTEA A II-A. INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE OBIECT AL OFERTEI

SECȚIUNEA 1. SCOP, PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPORTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE

Punctul 1.1. Persoane responsabile	Emitentul: IPROEB S.A., cu sediul în Bistrița, str. Drumul Cetății, nr. 19, județ Bistrița-Năsăud, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J06/55/1991, cod unic de identificare fiscală RO 566930, telefon/fax 0263-238.164 / 02363-234.701, adresa de e-mail iproeb@iproeb.ro; actionariat@iproeb.ro, website https://iproeb.ro/. Intermediarul: SSIF Goldring S.A., cu sediul în Târgu Mureș, Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26- 440/19.04.1998, cod unic de identificare fiscală RO 10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, adresa de e-mail goldring@goldring.ro, website www.goldring.ro. Persoanele responsabile pentru informațiile cuprinse în prezentul Prospect: din partea Emitentului: dl. Mihai Marin – Director General și Președinte C.A. din partea Intermediarului: dl. Virgil Zahan – Director General.
Punctul 1.2. Declarații ale persoanelor responsabile	Reprezentantul Emitentului și al Intermediarului dedară că, după luarea tuturor măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile incluse în prezentul Prospect sunt, după cunoștințele lor, conforme cu realitatea și că acesta nu conține omisiuni susceptibile să îi afecteze semnificația.
Punctul 1.3 Declarații, rapoarte atribuite experților	Nu este cazul, prezentul Prospect nu conține declarații atribuite unor persoane în calitate de experți.
Punctul 1.4. Informații de la o terță parte	<i>In cazul în care informațiile provin de la o terță parte, se furnizează o confirmare privind caracterul acurat și complet al acestora, precum și sursa acestora.</i> Nu este cazul, prezentul Prospect nu conține declarații atribuite unei terțe părți.
Punctul 1.5. Declarație	Prezentul Prospect a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129, prin decizia nr. <u>161/14.04.2022</u>. Aprobarea ASF se referă exclusiv la îndeplinirea standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse de Regulamentul mai sus amintit și nu trebuie considerată drept o aprobare a calității valorilor mobiliare obiect al Prospectului. În vederea luării unei decizii investitoriale bine fundamentate, investitorii ar trebui să evalueze ei înșiși în ce măsură investiția în valorile mobiliare oferite conform Prospectului le este adecvată. Informațiile privind valorile mobiliare prezentate în cele ce urmează fac parte integrantă din Prospect, în conformitate cu art. 15 din Regulamentul (UE) 2017/1129.

**Punctul 1.6.
Interesele
persoanelor
implicate în
oferta**

Emitentul nu are cunoștință de interese particulare ale unor terțe persoane fizice sau juridice, nici de existența unor conflicte de interese care ar putea influența semnificativ oferta.

**Punctul 1.7.
Motivele
ofertei,
utilizarea
fondurilor
obținute și
cheltuielile
aferele
emisiunii/
ofertei**

Motivele ofertei și, după caz, valoarea netă estimată a veniturilor obținute, defalcată pe principalele utilizări prevăzute, în ordinea descrescătoare a priorității. În cazul în care emitentul preconizează că veniturile estimate nu vor fi suficiente pentru finanțarea tuturor obiectivelor avute în vedere, se indică sursa și valoarea fondurilor suplimentare necesare. Trebuie furnizate, de asemenea, informații detaliate privind utilizarea veniturilor obținute, în special în cazul în care acestea sunt utilizate pentru achiziționarea de active altfel decât în cursul normal al activităților, pentru finanțarea achiziției anunțate a altor întreprinderi sau pentru rambursarea, reducerea sau răscumpărarea unor datorii. Valoarea totală netă a veniturilor obținute în urma emisiunii/ofertei și o estimare a cheltuielilor totale aferente emisiunii/ofertei.

Motivele Ofertei: atragerea de capital în vederea finanțării nevoii de dezvoltare a societății și a re tehnologizării capacităților de producție, potrivit cu hotărârea AGEA din data de 15 noiembrie 2021.

Valoarea netă estimată a veniturilor obținute: 32.111.188,50 lei.

Utilizarea fondurilor:

Operațiunea de majorare a capitalului social cu aport în numerar va acoperi necesarul de cofinanțare în proporție de 50% a proiectului de investiții în cadrul schemei de Ajutor de stat în valoare maximă de 13 milioane de euro, cu o marjă de +/- 10%. Acest proiect presupune achiziția unor utilaje noi de ultimă generație în vederea înlocuirii utilajelor existente, prin schimbarea fundamentală a procesului de producție a conductoarelor izolate și neizolate din aluminiu, aliaj de aluminiu, oțel-aluminiu și oțel zincat, ceea ce va avea ca finalitate creșterea productivității, minimizarea consumului de energie electrică, reducerea costurilor de fabricație și, nu în ultimul rând, îmbunătățirea majoră a parametrilor calitativi ai produselor. Societatea are ca obiectiv creșterea competitivității economice prin eficientizarea proceselor de fabricație a conductoarelor izolate și neizolate, și, respectiv, prin creșterea gradului de utilizare a capacităților de producție, cu impact favorabil asupra profitabilității.

În eventualitatea neaprobării proiectului de finanțare cu ajutor de stat, societatea va alocă sumele atrase în operațiunea de majorare de capital social spre aceleași obiective investiționale, respectiv, achiziția de echipamente / utilaje de înaltă tehnologie specifice producției de conductoare neizolate și izolate.

Maniera efectivă de alocare a sumelor atrase prin majorare vor fi determinate în funcție de cuantumul sumelor efectiv atrase prin majorare și având în vedere considerente de prioritate, oportunitate și eficiență economică.

Pentru a răspunde cerințelor pieței de conductoare electrice cu capacități crescute de transport, societatea are în vedere diversificarea gamei sortimentale de produse, prin investiții în noi echipamente cu tehnologii moderne de execuție. Astfel, pentru menținerea competitivității, creșterea cotei de piață și îmbunătățirea semnificativă a profitabilității companiei, IPROEB S.A. își propune ca direcție strategică realizarea unui amplu proiect investițional, în care fondurile atrase prin prezenta operațiune de majorare a capitalului vor deservi ca sprijin financiar complementar schemei de Ajutor de Stat, conform HG 807/2014.

Finalizarea cu succes a proiectului va contribui la creșterea productivității, minimizarea consumului de energie electrică, reducerea costurilor de fabricație și nu în ultimul rând, îmbunătățirea majoră a parametrilor calitativi ai produselor.

În eventualitatea neaprobării proiectului de finanțare cu ajutor de stat, societatea va alocă sumele atrase în operațiunea de majorare de capital social spre aceleași obiective investiționale.

CHELTUIELILE AFERENTE EMISIUNII / OFERTEI

Valoarea totală a fondurilor care pot fi obținute din Ofertă este de 32.111.188,50 lei, în cazul în care toate acțiunile oferite sunt subscrise în Perioada de Ofertă.

Cheltuielile aferente Ofertei și care vor fi suportate în totalitate de către Societate, din alte fonduri decât cele atrase în Ofertă, sunt:

1. Comisionul Intermediarului Ofertei, în conformitate cu contractul între părți;
2. Cota percepută de ASF calculată ca procent de 0,1% din valoarea sumelor efectiv subscrise în mod valid în ofertă;
3. Taxa ASF de eliberare a certificatului de valori mobiliare pentru acțiunile nou-emise (cf. Anexa 3 – 2.17 / Regulamentul ASF nr. 16/2014 privind veniturile Autorității) – 500 lei;
4. Taxe Registrul Comerțului de înregistrare a majorării de capital social estimate la 1.000 lei;
5. Taxe aferente derulării operațiunii de majorare prin sistemul BVB și al Depozitarului Central, estimate la 1.000 lei
6. Alte cheltuieli incidente operațiunii – estimate la 1.000 lei



Punctul 1.8	Informații suplimentare
Punctul 1.8.1 Consilieri	<i>Daca în Prospect sunt mentionati consilieri care au legatura cu emisiunea, o declaratie precizand calitatea în care au actionat acestia.</i> Nu este cazul.
Punctul 1.8.2 Informații verificate sau examinate de catre auditori	<i>Se apreciaza ce alte informatii din Prospect au fost verificate sau examinate de catre auditori si daca acestia au elaborat un raport. Se prezinta raportul în întregime sau, cu aprobarea autoritatii competente, un rezumat al acestuia.</i> Nu este cazul, cu excepția informațiilor financiare istorice aferente exercițiilor încheiate la 31.12.2020 și 31.12.2021 care au fost auditate. Concluziile rapoartelor auditorilor sunt prezentate la punctul 5.3., Secțiunea 5, partea I a prezentului Prospect.

SECȚIUNEA 2: DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALUL CIRCULANT ȘI DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALIZAREA ȘI NIVELUL DE ÎNDATORARE

Punctul 2.1 Declarație privind capitalul circulant	Persoana responsabilă din partea emitentului declară fără rezerve că, în opinia sa, Emitentul dispune de capital circulant suficient pentru o perioadă de cel puțin 12 luni, având acces la numerar și alte resurse lichide disponibile pentru acoperirea datoriilor la scadență. Capitalul circulant, calculat ca diferență dintre valoarea activelor curente și cea a datoriilor cu termen de exigibilitate sub 1 an și în valoare de 37.125.993 lei la 31.12.2021, este suficient pentru acoperirea obligațiilor curente. Veniturile obținute din ofertă nu au fost incluse în calculul capitalului circulant.
Punctul 2.2 Capitalizare și nivel de îndatorare	Nu se aplică. Informație furnizată numai de emitenții de titluri de capital cu o capitalizare bursieră de peste 200 000 000 EUR.

SECȚIUNEA 3: FACTORII DE RISC

Punctul 3.1. Factori de risc

Fiecare dintre riscurile privind Emitentul – așa cum au fost acestea identificate și descrise la Secțiunea 3 în Partea I a prezentului Prospect – odată materializat, poate influența negativ, într-o măsură greu de cuantificat, prețul și lichiditatea acțiunilor IPROEB S.A. pe piața de capital.

Pe lângă acestea, investiția în acțiuni în sine prezintă riscuri specifice derivate din particularitățile acestor instrumente financiare în contextul evoluțiilor economice, sociale și politice la scară națională și internațională.

3.1.1 Riscurile asociate cu o investiție directă în acțiuni, ca de altfel și randamentul așteptat asociat acestei investiții sunt, în principiu, superioare celor aferente depozitului bancar sau investiției în alte instrumente financiare precum obligațiuni de stat, participații la fonduri de investiții sau chiar obligațiuni corporative. Volatilitatea și evoluția puțin predictibilă a lichidității și prețului acțiunilor, alături de riscul pierderii investiției în cazul falimentului Emitentului nu recomandă investiția în acțiuni acelor investitori cu un nivel scăzut de toleranță față de risc.

De asemenea, acest produs nu este considerat corespunzător acelor investitori care:

- doresc protecția integrală a capitalului și/sau certitudinea rambursării sumelor investite;
- au o toleranță scăzută la risc, nefiindu-le potrivite investițiile bursiere;
- necesită în mod obiectiv existența unei garanții de stat sau investiții în active fără risc.

3.1.2 Riscul de preț este specific acțiunilor listate și derivă din evoluțiile negative ce pot interveni în cotația acțiunilor emitentului, după admiterea acestora la tranzacționare. Fluctuația prețului poate fi indusă de o multitudine de factori legați de activitatea emitentului sau de volatilitatea generală a pieței. De asemenea, în cazuri speciale precum evenimente deosebite sau situații litigioase, Autoritatea de Supraveghere Financiară poate decide suspendarea tranzacționării acțiunilor, cu impact asupra posibilității investitorilor de a vinde acțiunile în orice moment dorit și asupra valorii de piață a acțiunilor la reluarea tranzacționării.

3.1.3 Riscurile generate de piața de capital din România, în ansamblul ei. Volatilitatea și lichiditatea sunt elemente care caracterizează mecanismul pieței de capital, conturând un risc de natură sistemică pentru toate instrumentele financiare tranzacționate.

SECȚIUNEA 4: TERMENII ȘI CONDIȚIILE VALORILOR MOBILIARE

Punctul 4.1.1. Caracteristicile valorilor mobiliare obiect al ofertei

Oferta are ca obiect un număr total de 107.037.295 acțiuni nominative, ordinare, indivizibile, dematerializate, de valoare egală, cu o valoare nominală de 0,3 lei/acțiune, emise de IPROEB S.A., în conformitate cu Hotărârea AGEA din data de 15.11.2021.

Codul ISIN al acțiunilor Emitentului este: ROIPRUACNOR1.

Punctul 4.1.2. Legislația în temeiul căreia au fost create valorile mobiliare

- Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată;
- Legea 31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentul UE nr. 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată;
- Regulamentul delegat (UE) 2019/979 și 2019/980 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129.

**Punctul 4.1.3
Forma valorilor
mobiliare**

Forma sub care au fost emise valorile mobiliare: titluri nominative sau la purtător, fizice sau dematerializate. În cazul valorilor mobiliare dematerializate, se indică denumirea și adresa entității însărcinate cu efectuarea înregistrărilor necesare.

Valorile mobiliare nou emise oferite în baza prospectului și admise ulterior la tranzacționare sunt acțiuni nominative, ordinare, indivizibile, emise în formă dematerializată și au o valoare nominală egală de 0,3 lei fiecare.

În baza contractului de registru încheiat între Emitent și Depozitarul Central S.A., efectuarea înregistrărilor necesare asupra Registrului Acționarilor sunt în sarcina Depozitarului Central S.A., cu sediul în București, Bulevardul Carol I nr. 34 – 36, etajele 3, 8 și 9, Sector 2.

**Punctul 4.1.4.
Moneda
emisiunii de
valori mobiliare**

Acțiunile nou emise și oferite sunt denuminate în lei.

**Punctul 4.1.5.
Drepturile
asociate
valorilor
mobiliare**

O descriere a drepturilor asociate valorilor mobiliare, inclusiv a oricărei restricții care le este aplicabilă, și a modalităților de exercitare a drepturilor în cauză:

(a) dreptul la dividende:

(i) data (datele) fixă (fixe) la care ia naștere acest drept;

(ii) termenul de prescriere și persoana în favoarea căreia intervine prescrierea;

(iii) restricțiile aplicabile dividendelor și procedurile aplicabile deținătorilor de titluri nerezidenți;

(iv) rata sau modul de calcul al dividendelor, frecvența și natura cumulativă sau necumulativă a plăților;

(b) drepturile de vot;

(c) drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie;

(d) dreptul de participare la profiturile emitentului;

(e) dreptul de participare la excedent în cazul lichidării;

(f) clauzele de răscumpărare;

(g) clauzele de conversie.

a) Dreptul la dividende

Fiecare acțiune nou-emisă subscrisă și plătită de acționari conferă acestora aceleași drepturi cu cele ale acțiunilor deja existente ale Emitentului: dreptul la un vot în Adunarea Generală a Acționarilor Societății, dreptul de a alege organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legii și ale Actului Constitutiv, dreptul de preferință în cadrul unei majorări de capital social ulterioare, dreptul la informare, drepturi derivate din lichidarea Emitentului – respectiv dreptul de participare la excedent în cazul lichidării, precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare.

Dreptul la dividende aparține acționarilor care sunt înscrși în Registrul Acționarilor Emitentului la Data de Înregistrare stabilită prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Emitentului care decide distribuirea de dividende din profitul net realizat de către Societate. Întrucât începând cu ex-date (data anterioară datei de înregistrare), instrumentele financiare se tranzacționează fără dreptul la dividend, acesta ia naștere la data ex-date, care este în mod expres precizată în textul hotărârii AGOA.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, coroborate cu dispozițiile referitoare la prescripția extinctivă din Codul civil, termenul de prescripție al dreptului la dividende neridicate este de 3 ani. Prescrierea intervine în favoarea societății.





În cazul dividendelor plătite unei persoane fizice nerezidente, se va solicita certificat de rezidență fiscală. Dacă un contribuabil este rezident al unei țări cu care România a încheiat o convenție pentru evitarea dublei impunerii, cota de impozit care se aplică venitului impozabil obținut de către acel contribuabil din România nu poate depăși cota de impozit prevăzută în convenția care se aplică asupra acelui venit. În situația în care sunt cote diferite de impozitare în legislația internă sau în convențiile de evitare a dublei impunerii, se aplică cotele de impozitare mai favorabile.

Impozitul se calculează, se reține, se declară și se plătește, în lei, la bugetul de stat, la cursul de schimb al pieței valutare comunicat de Banca Națională a României, pentru ziua în care se efectuează plata venitului către nerezidenți. Termenul de declarare este data de 25, inclusiv, a lunii următoare celei în care s-a plătit venitul, prin formularul 100 "Declarație privind obligațiile de plata la bugetul de stat".

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri care are obligația, de asemenea, să depună o declarație privind calcularea și reținerea impozitului pentru fiecare beneficiar de venit la organul fiscal competent.

Deținerea a cel puțin uneia din Acțiunile Emitentului implică adeziunea acționarului la prevederile Actului Constitutiv. Drepturile și obligațiile legate de Acțiuni prevăzute în Actul Constitutiv urmează Acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane. Obligațiile Emitentului sunt garantate cu patrimoniul Emitentului, iar acționarii vor fi ținuți răspunzători numai în limita valorii Acțiunilor subscrise.

b) drepturile de vot;

Fiecare Acțiune emisă de Emitent conferă titularului dreptul la un vot în AGA. Acționarii îndreptățiți să participe și să voteze în AGA sunt acei acționari înregistrați în registrul acționarilor Emitentului la Data de Referință, stabilită conform prevederilor legislației privind piața de capital. Potrivit Legii 24/2017, data de referință se stabilește de către Emitent și nu poate să fie anterioară cu mai mult de 30 de zile datei adunării generale căreia i se aplică.

În cazul în care acțiunile sunt grevate de un drept de uzufruct, dreptul de vot conferit de aceste acțiuni aparține uzufructuarului în adunările generale ordinare și nudului proprietar în adunările generale extraordinare. În situația acțiunilor asupra cărora s-au constituit garanții reale mobiliare, dreptul de vot aparține proprietarului. Acționarii înregistrați la Data de Referință pot participa la Adunările Generale direct sau pot fi reprezentați și prin alte persoane decât acționarii, pe baza unei împuterniciri speciale sau generale, în conformitate cu art. 105 alin. (10) - (16) din Legea 24/2017, republicată.

c) drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie;

Conform Legii Societăților, majorarea capitalului social se poate face prin emisiunea de acțiuni noi sau prin majorarea valorii nominale a acțiunilor existente, în schimbul unor aporturi în numerar și/sau în natură ale acționarilor. De asemenea, acțiunile noi pot fi emise prin încorporarea rezervelor disponibile, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau a primelor de emisiune, ori prin compensarea unor creanțe certe și exigibile asupra Emitentului cu acțiuni ale acestuia. Capitalul social nu poate fi majorat și nu se pot emite noi acțiuni până când acțiunile subscrise într-o emisiune anterioară nu sunt complet plătite.

Acțiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere în primul rând acționarilor existenți, proporțional cu numărul de acțiuni deținute. Potrivit art. 10 alin (2) din Regulamentul ASF nr. 5/2018 cu modificările și completările ulterioare, perioada pentru exercitarea drepturilor de preferință nu poate fi mai mică de o lună de la data stabilită în prospectul aprobat de către ASF, dată ulterioară datei de înregistrare și datei de publicare a hotărârii adunării generale extraordinare a acționarilor sau a consiliului de administrație în Monitorul Oficial al României..

Potrivit Legii 24/2017, majorarea capitalului social prin aport în numerar se realizează prin emiterea de acțiuni noi ce sunt oferite spre subscriere:

- deținătorilor de drepturi de preferință, aparținând acționarilor existenți la data de înregistrare care nu și le-au înstrăinat în perioada de tranzacționare a acestora și care le-au dobândit în perioada de tranzacționare a acestora, dacă este cazul;
- publicului, în condițiile în care acțiunile noi nu au fost subscrise în totalitate în decursul perioadei de exercitare a dreptului de preferință, dacă Emitentul nu decide în AGEA anularea acestora.

Numărul drepturilor de preferință emise este egal cu numărul de acțiuni înregistrate în registrul emitentului la data de înregistrare. Hotărârea AGEA de majorare a capitalului social precizează inclusiv numărul drepturilor de preferință necesare pentru subscrierea unei acțiuni nou-emise, prețul de subscriere sau modalitatea de determinare a prețului de subscriere de acțiuni noi pe baza drepturilor de preferință și perioada în care va avea loc subscrierea, prețul/modalitatea de determinare a prețului la care se oferă public acțiunile noi ulterior subscrierii în baza drepturilor de preferință, dacă este cazul. Operațiunea de majorare a capitalului social efectuată cu încălcarea prevederilor Legii Societăților privind exercitarea dreptului de preferință este anulabilă.

d) dreptul de participare la profiturile emitentului;

AGEA poate decide asupra repartizării profitului net cu destinația de alocare de acțiuni cu titlu gratuit acționarilor existenți. Distribuirea acțiunilor cu titlu gratuit se va face proporțional cu numărul de acțiuni deținute. Acest drept la alocarea de acțiuni cu titlu gratuit revine acționarului în ipoteza majorărilor de capital social prin incorporarea rezervelor, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau a primelor de emisiune.

e) dreptul de participare la excedent în cazul lichidării;

Acest drept poate fi valorificat de către acționari în cazul încetării existenței Emitentului, având dreptul să primească partea ce li se cuvine în urma lichidării. În situația în care lichiditățile obținute în urma lichidării activului depășesc valoarea cumulată a datoriilor, acționarii Emitentului au dreptul la repartizarea activului social net proporțional cu cota de participare a fiecărui la capitalul social vărsat.

f) clauzele de răscumpărare;

Acționarii se pot retrage din Societate, în cazuri strict determinate, în condițiile prevăzute de Legea Societăților și Legea 24/2017. Acționarii Emitentului care nu sunt de acord cu hotărârile luate de AGEA, au dreptul să se retragă din societate în anumite condiții. Astfel, Legea Societăților prevede dreptul acționarilor de a se retrage din Societate și de a solicita răscumpărarea Acțiunilor atunci când aceștia nu au votat în favoarea unei hotărâri luate cu privire la: (i) schimbarea obiectului principal de activitate; (ii) mutarea sediului social în străinătate; (iii) schimbarea formei juridice a societății; (iv) fuziunea sau divizarea societății.

Acționarii beneficiază de clauzele de răscumpărare prevăzute în art. 44 și 45 din Legea 24/2017 republicată. Potrivit acestora, în urma derulării unei oferte publice de cumpărare adresate tuturor deținătorilor și pentru toate deținerile acestora, în care ofertantul achiziționează sau ajunge să dețină un număr de acțiuni potrivit cu pragurile minim stabilite de lege, acționarii minoritari vor vinde ofertantului, la cererea acestuia, propriile acțiuni, respectiv vor putea solicita ofertantului răscumpărarea propriilor acțiuni, la un preț echitabil, așa cum este acesta definit prin lege.

g) clauzele de conversie

Emitentul declară că nu există valori mobiliare convertibile în acțiuni ale Emitentului. Emitentul nu deține acțiuni emise de acesta. Emitentul nu are în circulație valori mobiliare convertibile, de schimb sau care au atașate warante cu indicarea procedurilor de conversie, schimb sau subscriere în acțiuni.

Punctul 4.1.6 O declarație privind hotărârile, autorizațiile și aprobările în temeiul cărora au fost emise valorile mobiliare	Operațiunea de majorare de capital social obiect al prezentului Prospect a fost aprobată de Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Emitentului întrunită statutar și legal la data de 15.11.2021. Emitentul a îndeplinit obligațiile legale de publicare privind convocatorul și Hotărârea AGEA. Perioada de subscriere a fost stabilită prin decizia Consiliului de Administrație nr. 6/22.03.2022. Oferta publică a acțiunilor nou emise se va derula în baza prezentului Prospect care a fost aprobat prin Decizia Autorității de Supraveghere Financiară (ASF) nr. <u>461/14.04.2022</u>
Punctul 4.1.7 Data emisiunii	Acțiunile nou subscrise în cadrul operațiunii de majorare a capitalului social se considera emise după înregistrarea noului capital social la Registrul Comerțului, ASF si, ulterior, la instituțiile pieței de capital.
Punctul 4.1.8 Restricții impuse asupra transferabilității valorilor mobiliare	Nu există restricții privind libera transferabilitate a acțiunilor oferite spre subscriere în baza prezentului Prospect. 
Punctul 4.1.9 Informații privind tratamentul fiscal	<i>Un avertisment conform căruia legislația fiscală a statului membru al investitorului și cea a țării de înregistrare a emitentului ar putea avea un impact asupra venitului obținut din valorile mobiliare.</i> Informații privind tratamentul fiscal al valorilor mobiliare în cazul în care investiția propusă atrage un regim fiscal specific tipului de investiție respectiv. Investiția propusă nu atrage un tratament fiscal diferit altul decât cel impus de Codul Fiscal. Se recomandă potențialilor investitori ca înainte de a decide asupra oportunității achiziționării Acțiunilor sa-si consulte proprii consultanți financiari si/sau fiscali cu privire la reglementările fiscale specifice fiecăruia dintre ei, inclusiv incidenta tratatelor de evitare a dublei impunerii, precum si cu privire la potențiale modificări ale legislației fiscale. Potrivit legislației fiscale din Romania, respectiv prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal actualizată, art. 94, veniturile din dividende precum si câștigurile din transferul titlurilor de valoare se includ în categoria veniturilor din investiții și se supun reglementărilor fiscale privind impozitul pe venit. 4.1.9.1 Investitori rezidenți – persoane fizice Veniturile sub forma de dividende se impun cu o cota de 5% din suma acestora, impozitul fiind final. Obligația calculării si reținerii impozitului pe veniturile sub forma de dividende revine emitentului, odată cu plata dividendelor către acționari /investitori. Termenul de virare a impozitului este pana la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se face plata. În cazul dividendelor distribuite, dar care nu au fost plătite acționarilor/ investitorilor pana la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende se plătește pana la data de 25 ianuarie inclusiv a anului următor. Impozitul datorat se virează integral la bugetul de stat. Cota de impozitare aplicată asupra câștigului net anual impozabil din transferul titlurilor de valoare – acțiuni este de 10%. Câștigul net / pierderea netă anuală din tranzacții cu acțiuni se determină ca diferența între câștigurile și pierderile din transferuri de titluri de valoare înregistrate cumulativ în cursul anului fiscal respectiv. Impozitul anual datorat de către contribuabil se stabilește de către organul fiscal competent pe baza declarației privind venitul realizat care se depune la organul fiscal competent pentru fiecare an fiscal până la data de 25 mai inclusiv a anului următor celui de realizare a câștigului net anual.

Dacă operațiunile de transfer se efectuează printr-un intermediar rezident fiscal român, determinarea câștigului se efectuează de către intermediar pe baza documentelor justificative. Acestuia îi revine obligația:

- ❖ de a calcula câștigul / pierderea pentru fiecare tranzacție efectuată pentru contribuabil sau anual, după caz;
- ❖ de a transmite către contribuabil informațiile privind totalul câștigurilor / pierderilor în forma scrisă, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent pentru anul anterior;
- ❖ de a depune anual, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent, pentru anul anterior, la organul fiscal competent, o declarație informativă privind totalul câștigurilor / pierderilor pentru fiecare contribuabil.
- ❖ În caz contrar, determinarea câștigului se efectuează de către beneficiarul de venit, pe baza documentelor justificative.

4.1.9.2 Investitori rezidenți – persoane juridice

Câștigurile obținute de o persoană juridică română rezidentă din transferul acțiunilor deținute la o persoană juridică rezidentă sunt reflectate în situațiile financiare ale acesteia sub forma profitului impozabil. Cota de impozit pe profit aplicabilă în România este de 16%.

În situația persoanei juridice române care plătește dividende către o altă persoană juridică română, obligația determinării, reținerii și plății impozitului pe dividende revine în sarcina entității care plătește dividendele, odată cu plata acestora către acționari.

Impozitul pe dividende se stabilește prin aplicarea unei cote de impozit de 5% asupra dividendului brut distribuit/plătit unei persoane juridice române.

Impozitul pe dividende se declară și se plătește la bugetul de stat până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se distribuie/plătește dividendul. În cazul în care dividendele distribuite nu au fost plătite până la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende aferent se plătește până la data de 25 ianuarie a anului următor.

Impozitul nu se aplică în cazul dividendelor plătite de o persoană juridică română unei alte persoane juridice române, dacă beneficiarul dividendelor deține, la data plății dividendelor, minimum 10% din titlurile de participare ale celeilalte persoane juridice, pe o perioadă neîntreruptă de un an împlinit până la data plății acestora inclusiv.

4.1.9.3 Investitori nerezidenți – persoane fizice

În acord cu prevederile Codului Fiscal, noțiunea de „persoane fizice nerezidente” este reprezentată de acele persoane fizice care nu au cetățenia română, nu au domiciliul stabilit în România, nu locuiesc în România pentru o perioadă sau mai multe perioade care depășesc în total 183 de zile, pe parcursul oricărui interval de 12 luni consecutive, care se încheie în anul calendaristic vizat, iar „centrul intereselor vitale ale persoanei nu este amplasat în România”.

În situația în care un investitor persoană fizică este rezident al unei țări cu care România a încheiat o convenție de evitare a dublei impuneri cu privire la impozitele pe venit și capital, legislația română stabilește faptul că prevalează prevederile convenției pentru evitarea dublei impuneri. Pentru aplicarea prevederilor convenției de evitare a dublei impuneri, nerezidentul are obligația de a prezenta plătitorului de venit certificatul de rezidență fiscală, care trebuie să ateste faptul că acesta a fost rezident în statul cu care România are încheiată convenție de evitare a dublei impuneri în anul/perioada obținerii veniturilor.

Pe de altă parte, în măsură în care: (i) o astfel de convenție nu a fost încheiată; (ii) convenția nu reglementează problema impozitării veniturilor din transferul titlurilor de valoare; (iii) convenția

stabilește că impozitul va fi datorat statului sau în măsura în care clientul nu prezintă certificatul de rezidență fiscală, impozitarea câștigului va urma regulile impuse prin legislația națională.

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri.

4.1.9.4 Investitori nerezidenți – persoane juridice

Prin „persoane juridice nerezidente” se înțeleg, conform Codului Fiscal, persoanele juridice care nu au sediul social în România, respectiv care nu au fost înființate în conformitate cu legislația română.

Pentru dovedirea calității de nerezident, persoanele juridice nerezidente vor prezenta certificatul de rezidență fiscală sau alt document echivalent care atestă rezidența fiscală a acestora. La fel ca în cazul persoanelor fizice nerezidente, se stabilește că regula în materia determinării obligațiilor fiscale prevalența convențiilor de evitare a dublei impuneri, încheiate între România și statele în care persoanele juridice străine își au rezidența.

În măsură în care o astfel de convenție nu există sau în urma analizei acesteia rezultă că impozitul este datorat statului, devin aplicabile prevederile Codului Fiscal – Titlul II – impozitul pe profit, în raport de care persoanele juridice străine care desfășoară activități în România datorează un impozit pe profit în cuantum de 16% aferent câștigurilor din transferul titlurilor de valoare.

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri.

Nota: Punctul de vedere prezentat și menționat în Prospect este exprimat în limita legislației aplicabile. Nu excludem posibilitatea ca o instanță de judecată/autoritate administrativă/terță parte să aibă o interpretare diferită asupra aspectelor analizate.

Punctul 4.1.10

Dacă aceste persoane sunt diferite de emitent, identitatea și datele de contact ale ofertantului valorilor mobiliare și/sau ale persoanei care solicită admiterea la tranzacționare, inclusiv identificatorul entității juridice (LEI) în cazul în care ofertantul are personalitate juridică.

Nu este cazul. Ofertantul valorilor mobiliare nu este diferit de Emitent.

Punctul 4.1.11

(a) O declarație cu privire la existența oricărui act legislativ național sau a oricărei reglementări naționale privind achizițiile aplicabil(ă) emitentului și posibilitatea aplicării unor măsuri de împiedicare, dacă există;

Nu este cazul.

(b) o scurtă descriere a drepturilor și obligațiilor acționarilor în cazul unei oferte publice de cumpărare obligatorii și/sau a reglementărilor privind retragerea obligatorie sau răscumpărarea obligatorie;

Nu este cazul. Emitentul este listat pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare. Potrivit legislației în vigoare, prevederile referitoare la ofertele publice obligatorii sunt aplicabile doar pentru piața reglementată.

(c) indicarea ofertelor publice de cumpărare făcute de terți asupra capitalului emitentului în cursul exercițiului financiar precedent sau al exercițiului financiar în curs. Trebuie indicate, de asemenea, prețul sau condițiile de schimb și rezultatul acestor oferte.

Nu au fost efectuate oferte publice de cumpărare de către terți asupra capitalului emitentului în cursul exercițiului financiar precedent sau al exercițiului financiar în curs.

Punctul 4.1.12	<i>Dacă este cazul, impactul potențial asupra investiției în cazul rezoluției în temeiul Directivei 2014/59/UE.</i> Nu este cazul.
Punctul 4.2	<i>În cazul emiterii de acțiuni cu warante, informațiile menționate la articolul 20 alineatul (2).</i> Nu este cazul.

SECȚIUNEA 5: DETALII PRIVIND OFERTA/ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE

5.1.1. Condițiile care reglementează oferta	Oferta este inițiată și derulată cu respectarea condițiilor, specificațiilor și cerințelor: Hotărârii AGEA din 15.11.2021; Deciziei Consiliului de Administrație nr. 6/22.03.2022 Legii nr. 24/2017 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață, republicată; Regulamentului ASF nr. 5 /2018 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare; Regulamentului (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată completat de Regulamentul delegat (UE) 2019/979 (Anexele 23, 24, 26) și Regulamentul delegat (UE) 2019/980 privind normele de elaborare a rezumatului și conținutului Prospectului. Regulamentului (UE) 2021/337 de modificare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește prospectul UE pentru redresare Legii societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare,
5.1.2 Cuantumul total al emisiunii	<i>Cuantumul total al emisiunii/ofertei, făcând distincție între valorile mobiliare oferite spre vânzare și valorile mobiliare oferite spre subscriere.</i> Numărul de acțiuni nou emise va fi integral oferit spre subscriere deținătorilor de drepturi de preferință, în cadrul Ofertei publice. Valoarea totală a Emisiunii este de 32.111.188,50 lei, în ipoteza în care toate acțiunile puse în vânzare se vor subscrie de către investitori în Ofertă. Emisiunea și Oferta au ca obiect un număr total de 107.037.295 acțiuni noi nominative, ordinare, dematerializate, fiecare având o valoare nominală de 0,3 lei/acțiune. În cazul subscrierii integrale a ofertei, valoarea cu care se va majora capitalul social al Emitentului este de 32.111.188,50 lei, de la 14.271.639,30 lei la 46.382.827,80 lei.
5.1.3 Durata de valabilitate a ofertei	<i>Durata de valabilitate a ofertei, inclusiv orice modificare posibilă, și o descriere a procedurii de subscriere.</i> <u><i>Durata de valabilitate a ofertei</i></u> Cele 107.037.295 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală oferite în cadrul Ofertei se vor putea subscrie în baza exercitării drepturilor de preferință alocate tuturor acționarilor înscrși în Registrul Acționarilor la data de înregistrare, 07.12.2021, câte un drept de preferință pentru fiecare acțiune deținută. Pentru a participa la Oferta, un deținător de drepturi de preferință va putea să subscrie un număr de acțiuni nou emise egal cu cel mult produsul dintre numărul total de acțiuni deținute la data de

înregistrare, și rata de subscriere de „2,2500000052”. Rata de subscriere a fost determinată ca raport între numărul maxim de acțiuni nou emise (107.037.295 acțiuni) și numărul total de acțiuni deținute de acționari în capitalul social existent (47.572.131 acțiuni). Pentru subscrierea unei acțiuni nou emise sunt necesare 0,4444 drepturi de preferință.

În cazul în care din calculul matematic numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris în cadrul dreptului de preferință nu este un număr natural, numărul maxim de acțiuni care poate fi efectiv subscris va fi rotunjit în minus până la numărul natural imediat inferior.

Drepturile de preferință nu sunt tranzacționabile.

Perioada de ofertă, în care se vor putea subscrie acțiunile nou emise în baza exercitării drepturilor de preferință, este de 75 zile calendaristice, începând cu a treia Zi Lucrătoare după data de publicare a Prospectului potrivit cu reglementările în vigoare, respectiv, de la data de 20.04.2022 până la data de 03.07.2022 inclusiv.

În conformitate cu hotărârea AGEA din 15.11.2021, în cazul în care acțiunile oferite nu se vor subscrie în totalitate, acțiunile nesubscrise vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație prin care se constată și rezultatele majorării capitalului social și se aprobă modificarea Actului Constitutiv în consecință.

Procedura de subscriere

Deținătorii de drepturi de preferință vor putea subscrie în ofertă pe toată durata perioadei de subscriere, respectiv de la data de 20.04.2022 până la data de 03.07.2022 inclusiv, între orele 9:30 și 17:30 ale fiecărei Zile Lucrătoare, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, când perioada de subscriere se încheie la ora 13:00. Perioada de Ofertă nu poate fi prelungită.

Subscrierea în cadrul ofertei se realizează astfel:

- (1) Investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în Secțiunea I a Depozitarului Central și nu într-un cont de tranzacționare deschis la un Participant / Intermediar (societate de servicii de investiții financiare / broker) pot subscrie în ofertă numai prin intermediul SSIF GOLDRING S.A., din Târgu-Mureș, str. Tudor Vladimirescu, nr 56A, tel/fax. 0265 269 195/0365 455 254, către care vor transmite și depune Formularul de Subscriere, (i) în format fizic - prin curier, scrisoare recomandată sau personal, respectiv (ii) prin email, la adresa subscrieri@goldring.ro semnat cu semnătură electronică extinsă încorporată conform Legii nr. 455/2001 privind semnătura electronică. Indiferent de modalitatea de transmitere a documentelor, vor fi luate în considerare doar Formularele de Subscriere însoțite de dovada plății și documentele menționate în prezentul Prospect, care sunt înregistrate de către Intermediar până în ultima zi a perioadei de subscriere, ora 13:00. Intermediarul va confirma, printr-un email de confirmare, primirea Formulelor de Subscriere semnate electronic și trimise prin e-mail. Plata acțiunilor subscrise se face în contul Emitentului deschis la Banca Transilvania, cod IBAN RO59BTRLRONCRT0018885103

Formularul de subscriere va fi trimis în original, completat, semnat olografic de către investitor, sau prin e-mail, semnat cu semnătură electronică extinsă încorporată potrivit cu prevederile Legii nr. 455/2001, **însoțit de dovada achitării contravalorii acțiunilor noi subscrise** sub forma documentului justificativ de plată și, **respectiv, următoarele documente:**

- a. Pentru persoanele fizice rezidente / nerezidente care subscriu în nume propriu:
 - Carte de identitate / buletin / carte de identitate provizorie respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pașaport sau carte de identitate pentru cetățenii din UE – copie
- b. Pentru persoanele fizice care subscriu prin reprezentant:
 - Documentul de identitate al persoanei reprezentate (investitorului): Carte de identitate / buletin / carte de identitate provizorie, respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pașaport sau carte de identitate pentru cetățenii din UE – copie;

- Documentul de identitate – buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicit persoana fizică rezidentă, sau pașaport pentru împuternicit persoana fizică nerezidentă, respectiv carte de identitate pentru cetățeni ai UE (copie);
 - Procura în formă autentică pentru semnarea Formularului de Subscriere (original, traducere legalizată dacă este cazul, și copie).
- c. Pentru investitori persoane fizice aflate sub curatela sau sub tutela:
- Documentul de identitate al persoanei care subscrie în numele investitorului precum și al investitorului – buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicit persoana fizică rezidentă, sau pașaport pentru împuternicit persoana fizică nerezidentă, respectiv carte de identitate pentru cetățeni ai UE (copie);
 - Pașaport și/ sau legitimație de ședere (copie) pentru persoana care subscrie în numele investitorului pentru cetățeni străini, respectiv carte de identitate pentru cetățeni UE;
 - Actul juridic care instituie tutela sau, după caz, curatela specială sau curatela (copie).
- d. Pentru persoanele juridice rezidente / nerezidente care subscriu în nume propriu:
- Certificatul de înmatriculare eliberat de Registrul Comerțului sau instituție echivalentă (copie)
 - Certificat Constatator eliberat de Registrul Comerțului sau instituție echivalentă cu cel mult 30 de zile lucrătoare anterioare datei subscrierii (original, copie și traducere legalizată, dacă este cazul)
 - Împuternicire / Mandat în original și copie pentru persoana care semnează Formularul/Formularele de Subscriere, eliberată în condițiile actului constitutiv, sau dovada că acesta este reprezentant legal al persoanei juridice, cu drept de reprezentare individuală (în situația în care societatea este reprezentată colectiv de două sau mai multe persoane și toate se prezintă pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se va face pentru toate aceste persoane) și traducere legalizată dacă este cazul;
 - Document de identitate (buletin, carte de identitate, pașaport pentru cetățeni străini sau carte de identitate provizorie al persoanei care subscrie în numele persoanei juridice (original și copie).
- e. Persoane juridice rezidente / nerezidente care subscriu prin intermediul unei alte persoane juridice rezidente:
- Document de identificare, i.e. certificat de înmatriculare la Registrul Comerțului (copie) sau echivalent, însoțit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii (sau echivalent) pentru persoana juridică care dorește să efectueze subscrierea (copie și traducere legalizată, dacă este cazul);
 - Document de identificare, i.e. certificat de înmatriculare la Registrul Comerțului (copie), însoțit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii pentru persoana juridică care reprezintă interesele persoanei juridice care dorește să efectueze subscrierea (original și copie);
 - Mandat/ordin din partea societății care dorește efectuarea subscrierii pentru efectuarea subscrierii (original, copie și traducere legalizată dacă este cazul);
 - Împuternicire/Mandat pentru persoana care semnează Formularul/Formularele de Subscriere, eliberat în condițiile actului constitutiv, sau dovada că aceasta este reprezentant legal al societății, cu drept de reprezentare individuală (în situația în care societatea este reprezentată colectiv de două sau mai multe persoane și toate se prezintă pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se va face pentru toate aceste persoane) (original, copie și traducere legalizată dacă este cazul);
 - Buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicitul/împuterniciții persoanei juridice care reprezintă interesele persoanei juridice care dorește efectuarea subscrierii (original și copie).
- f. pentru persoane fizice rezidente/nerezidente reprezentate de o societate de administrare investiții în baza unui contract de administrare portofoliu:
- Carte/buletin de identitate (copie), în cazul persoanelor fizice rezidente;

- Pașaport sau carte de identitate pentru cetățeni ai UE/ SEE (copie), în cazul persoanelor fizice nerezidente;
- Mandat de reprezentare (original și copie);

Pentru societatea de administrare investiții:

- Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerțului (copie);
- Certificat constatator privind situația actuală a persoanei juridice emis de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii
- Procura / mandat în original pentru persoana care semnează Formularul de Subscriere acordată conform prevederilor actului constitutiv sau o dovadă ca persoana respectiva reprezintă în mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (în cazul în care societatea este reprezentată în mod colectiv de două sau mai multe persoane care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovadă va fi prezentată pentru toate aceste persoane) – în original și orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentant legal al persoanei juridice;
- Documente de identificare (buletin / carte de identitate / pașaport în cazul cetățenilor străini, Carte de identitate pentru cetățeni ai unui stat membru UE) pentru persoana care subscrie în numele persoanei juridice (copie).

g. Entități administrate de alte persoane juridice rezidente sau nerezidente:

Pentru persoana juridică care administrează respectiva entitate:

- Actul / actele prin care entitatea a fost autorizată de Autoritatea de Supraveghere competentă;
- Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerțului (copie);
- Certificat constatator privind situația actuală a persoanei juridice emis de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii
- Procura/ mandat în original pentru persoana care semnează Formularul de Subscriere, acordată conform prevederilor actului constitutiv sau o dovadă ca persoana respectiva reprezintă în mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (în cazul în care societatea este reprezentată în mod colectiv de două sau mai multe persoane care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovadă va fi prezentată pentru toate aceste persoane) – în original și orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentant legal al persoanei juridice;
- Documente de identificare (buletin / carte de identitate / pașaport în cazul cetățenilor străini, Carte de identitate pentru cetățeni ai unui stat membru UE) pentru persoana care subscrie în numele persoanei juridice (copie).

Toate documentele menționate anterior, respectiv Formularul de subscriere în original completat și semnat olografic sau electronic cu semnătură electronică extinsă încorporată conform prevederilor Legii 455/2001, dovada plății contravalorii acțiunilor subscrise și documentele însoțitoare vor fi transmise fie prin curier, scrisoare recomandată cu confirmare de primire, sau personal la sediul Intermediarului, fie prin email la adresa subscrieri@goldring.ro, cu mențiunea pe plic, respectiv la subiectul mesajului, „Pentru majorarea capitalului social al IPROEB S.A.”. Oricare ar fi metoda de transmitere a acestor documente, pentru validarea subscrierii, acestea trebuie să fie înregistrate la sediul Intermediarului Ofertei doar în Perioada de subscriere menționată în prezentul prospect. Intermediarul Ofertei va verifica formularele de subscriere recepționate și documentația aferentă, și le va valida în conformitate cu termenii și condițiile prezentului Prospect.

Documentele într-o altă limbă decât limba română sau limba engleză vor fi însoțite de o traducere legalizată a acestora în limba română sau în limba engleză.

Documentele de identificare ale persoanelor fizice (i.e. buletin, carte de identitate, pașaport etc.) vor fi prezentate în original doar în cazul în care subscrierea se face prin depunerea Documentației pentru subscriere personal la sediul Intermediarului. De asemenea, **toate copiile puse la dispoziție în contextul subscrierii vor conține mențiunea „Conform cu originalul” și semnătura (în clar și olograf) persoanei care depune Documentele pentru subscriere.**

(2) Investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central respectiv în conturi de investiții deschise la un Participant / Intermediar (societatea de servicii de investiții financiare / broker) vor putea subscrie în ofertă prin intermediarul autorizat de către ASF la care aceștia dețin acțiuni, în fiecare zi lucrătoare din perioada de subscriere, între orele 9.30 și 17.30, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, când perioada de subscriere se încheie la ora 13:00.

Efectuarea și acceptarea acestor subscrieri se va realiza cu respectarea prevederilor prezentului prospect și cu reglementările interne intermediarului aplicabile preluării, validării și transmiterii spre executare a subscrierilor primite, precum și cu cele referitoare la gestionarea decontării în sistemul Depozitarului Central al instrucțiunilor de subscriere. De asemenea, plata acțiunilor subscrise se face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central și politicile Intermediarului prin care investitorul participă la Ofertă.

(3) Investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în Secțiunea a III-a a Depozitarului Central (conturi ale Participanților) vor subscrie direct în sistemul Depozitarului Central S.A., plata acestora fiind în conformitate cu reglementările Depozitarului Central S.A.

IMPORTANT!

Formularul de Subscriere, Formularul de Retrageră a Acceptului de subscriere în Ofertă, Prospectul și decizia ASF de aprobare a Prospectului vor fi disponibile atât electronic, pe pagina de internet a Emitentului (<https://iproeb.ro/>), a Intermediarului (<https://www.goldring.ro/consultanta/>) și a BVB (www.bvb.ro) cât și pe suport de hârtie la sediul Intermediarului Ofertei din Târgu-Mureș, str. Tudor Vladimirescu 56A, Jud. Mureș, cod 540014, precum și la sediul Emitentului. În contextul pandemic actual, consultarea documentelor în format fizic se va putea face în urma programării vizitei fie la Emitent, la adresa de email actionariat@iproeb.ro sau număr de telefon **0263/238.164**, respectiv la Intermediar, la adresa de email subscrieri@goldring.ro sau număr de telefon +40754310705.

Intermediarul ofertei sau Participanții prin care se realizează subscrierea au dreptul să solicite orice documente suplimentare în scopul îndeplinirii obligațiilor de respectare a regulilor de „cunoaștere a clientelei” conform normelor și procedurilor interne de identificare a clienților.

Validarea subscrierilor efectuate de acționarii cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central prin intermediul SSIF GOLDRING S.A. se va face după verificarea documentelor prezentate de acționar, după verificarea existenței drepturilor de preferință precum și a încasării contravalorii acțiunilor subscrise în contul Emitentului. Lista acționarilor cu dețineri de acțiuni IPROEB S.A. în Secțiunea I a Depozitarului Central, precum și numărul drepturilor de preferință alocate fiecăruia dintre aceștia va fi comunicată Intermediarului de către Emitent, care o va solicita Depozitarului Central.

Răspunderea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni pe care îl poate subscrie un acționar subscritor cu dețineri în Secțiunea I revine Intermediarului. Răspunderea pentru evidența, confirmarea și gestionarea sumelor încasate de către Emitent în contul acțiunilor subscrise de către acționari cu dețineri în Secțiunea I, precum și evidența și plata sumelor rezultate din retragerea subscrierilor în condițiile introducerii de suplimente la Prospect revine Emitentului.

Validarea subscrierilor efectuate de către acționari cu dețineri în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central va fi realizată de Intermediarul Ofertei / alți participanți numai după verificarea deținerilor drepturilor de preferință de către fiecare Investitor. Instrucțiunile de subscriere se introduc în baza drepturilor de preferință deținute de investitori, iar fondurile bănești sunt decontate prin mecanismul de decontare administrat de Depozitarul Central, în cadrul sesiunii zilnice de decontare.

În cazul acționarilor subscritori cu dețineri în Secțiunea II a Depozitarului Central, răspunderea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni pe care îl poate subscrie un acționar IPROEB S.A. revine Intermediarului prin care acționarul respectiv subscrie și cu care are încheiat un contract de servicii de investiții financiare. Ulterior validării, intermediarul va înregistra respectiva subscriere în sistemul depozitarului Central. De asemenea, responsabilitatea existenței fondurilor necesare

decontării instrucțiunilor de subscriere revine în totalitate Intermediarului prin care s-au realizat subscrierile în cadrul Ofertei.

Responsabilitatea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni noi pe care îl poate subscrie un acționar cu dețineri în Secțiunea III a Depozitarului Central revine Participantului respectiv.

Plata acțiunilor subscrise de către acționari cu dețineri în Secțiunea II și Secțiunea III ale Depozitarului Central se va face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central.

Condiții de validare a subscrierilor

Subscrierile pentru acțiunile noi nu vor fi validate dacă procedurile de subscriere prevăzute în prezentul Prospect nu au fost îndeplinite. Subscrierile pentru acțiunile noi care nu au fost validate vor fi anulate, iar investitorii vor fi anunțați cu privire la acest fapt în condițiile prevăzute în contractul de prestări de servicii de investiții/custodie încheiat cu Participantul, respectiv cu Intermediarul Ofertei.

Subscrierile realizate în baza unor documente primite în afara Perioadei de subscriere sau care nu respectă condițiile menționate în prezentul Prospect nu vor fi validate. Emitentul sau Intermediarul nu vor fi ținuti răspunzători dacă, din motive independente de aceștia, Contul colector nu este efectiv creditat cu sumele reprezentând valoarea acțiunilor noi subscrise înainte de ora 13:00 a ultimei zile a Perioadei de subscriere.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată Perioada de derulare a ofertei, cu excepția prevăzută la art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin articolul 1 punctul 8 al Regulamentului UE nr. 337/2021, respectiv a introducerii de suplimente la Prospectul de ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de trei zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a Acceptului de subscriere în Ofertă în condițiile prevăzute în prezentul Prospect. Retragerea acceptului pentru subscriere poate fi numai integrală, nu și parțială.

Acțiunile Ofertei vor putea fi subscrise proporțional cu numărul de drepturi de preferință deținute, rata de subscriere fiind de 2,2500000052 noi acțiuni la o acțiune deținută la data de înregistrare, 07.12.2021. Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat prin înmulțirea numărului de drepturi de preferință de care acesta dispune cu 2,2500000052. În cazul în care valoarea rezultată nu este un număr întreg, aceasta se rotunjește în jos până la cel mai apropiat număr întreg. Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat și prin contactarea Intermediarului la care investitorul are deschis un cont de investiții.

Numărul de acțiuni la care investitorii au dreptul să subscrie poate fi aflat contactând Emitentul sau Intermediarul ofertei.

Orice persoană fizică sau juridică, rezidentă sau nerezidentă poate subscrie Acțiunile Ofertei prin prezenta Ofertă publică aferentă operațiunii de majorare de capital social, cu condiția să dețină drepturi de preferință conform celor prezentate anterior. Orice subscriere făcută în Perioada de Ofertă de către o persoană care nu a avut calitatea de acționar la Data de Înregistrare nu va fi validată, urmând ca suma de bani aferentă subscrierii să fie returnată respectivei persoane. De asemenea, în cazul în care un investitor subscrie o cantitate mai mare de acțiuni decât i se cuvin, subscrierea va fi considerată validă pentru numărul de acțiuni care i se cuvin, iar diferența dintre valoarea subscrisă și valoarea acțiunilor pe care era îndreptățit să le subscrie îi va fi returnată. Returnarea sumelor se face de către Emitent, în termen de maxim 5 (cinci) Zile Lucrătoare de la data de încheiere a perioadei de ofertă.

În cazul în care un investitor achită o sumă mai mică decât contravaloarea acțiunilor subscrise, atunci subscrierea este considerată validă pentru numărul de acțiuni corespunzător sumei virate.



Alte precizări privind termenii, condițiile și derularea Ofertei

După încheierea ofertei, acțiunile nou emise rămase nesubscrise vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație care va constata rezultatul operațiunii de majorare de capital social, va aproba modificarea capitalului social prin majorarea acestuia cu valoarea acțiunilor efectiv subscrise și va dispune întreprinderea tuturor demersurilor necesare modificării Actului Constitutiv, respectiv înregistrării și publicării acestei modificări. Raportul Emitentului cu privire la rezultatul operațiunii va fi transmis către ASF, BVB și publicat pe paginile de internet ale Emitentului, Intermediarului Ofertei și BVB.

După aprobarea ASF, Prospectul, Formularul de Subscriere, Formularul de Retrageră a Acceptului de subscriere în Ofertă și decizia ASF de aprobare a Prospectului vor fi disponibile pe pagina de internet a Emitentului (<https://iproeb.ro/>), pe pagina de internet a Intermediarului Ofertei (<https://www.goldring.ro/consultanta/>), pagina de internet a BVB în calitate de administrator al SMT (www.bvb.ro), precum și, în format fizic, la sediul Emitentului și Intermediarului. Având în vedere contextul actual pandemic, consultarea documentelor în format fizic se va putea face în urma programării vizitei fie la Emitent, la adresa de email actionariat@iproeb.ro sau număr de telefon 0263/238.164, respectiv la Intermediar, la adresa de email subscrieri@goldring.ro sau număr de telefon +40754310705. Investitorii vor putea consulta pe pagina de internet a Emitentului, de asemenea, Actul constitutiv al acestuia, situațiile financiare și rapoartele auditorilor financiari.

Prezentul prospect nu constituie o ofertă sau invitație făcută de Emitent sau Intermediarul Ofertei sau în numele lor de a subscrie acțiuni în jurisdicțiile unde această ofertă sau invitație nu este autorizată sau este restricționată în orice mod sau pentru potențiali Investitori ce nu pot subscrie în mod legal. Persoanele care decid să subscrie Acțiuni în cadrul prezentei Oferte sunt obligate să cunoască restricțiile și limitările Ofertei și să se conformeze acestora.

Indiferent de modalitatea aleasă, subscrierea în această Ofertă în conformitate cu prezentul Prospect reprezintă acceptarea necondiționată a termenilor și condițiilor de derulare ale Ofertei și a prezentului Prospect în întregime, investitorul respectiv confirmând că a primit, citit, înțeles și acceptat termenii și condițiile prezentului Prospect și că a subscris în acord cu acestea. Intermediarul Ofertei și intermediarii prin care se subscrie în Ofertă trebuie să își informeze investitorii cu privire la condițiile de derulare a Ofertei. Aceștia sunt exclusiv responsabili pentru implementarea Ofertei și respectarea condițiilor de derulare a Ofertei menționate în prezentul Prospect și a reglementărilor ASF.

5.1.4 Revocarea ofertei

Indicarea momentului și a condițiilor în care oferta poate fi revocată sau suspendată și a posibilității sau imposibilității de revocare a ofertei după începerea tranzacționării.

Oferta nu poate fi revocată sau suspendată după primirea avizului de la Autoritatea de Supraveghere Financiară. Potrivit art. 12 din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, ASF poate dispune interzicerea Ofertei în termen de un an de la închiderea ofertei publice prin (a) revocarea aprobării Prospectului, dacă constată că derularea Ofertei se face cu încălcarea prevederilor legale, dacă apreciază că circumstanțele ulterioare deciziei de aprobare determină modificări fundamentale ale elementelor și datelor care au motivat-o și/ sau dacă ofertantul informează ASF că retractează Oferta înainte de lansarea anunțului de ofertă; sau prin (b) anularea aprobării Prospectului, dacă aceasta a fost obținută pe baza unor informații false ori care au indus în eroare.

ASF poate suspenda Oferta în condițiile legii, suspendarea acesteia oprind curgerea perioadei de derulare. În conformitate cu prevederile art. 32, alin (1) lit. d) al Regulamentului UE nr. 1129/2017 privind Prospectul, Autoritatea de Supraveghere Financiară are competența de a suspenda oferta publică timp de cel mult 10 zile lucrătoare consecutive, dacă există motiv întemeiat să suspecteze încălcarea prevederilor regulamentului sus-numit. Potrivit art. 13 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață republicată, la ridicarea sau la încetarea suspendării, derularea ofertei publice va fi reluată.

5.1.5

O descriere a posibilităților de reducere a subscrierii și a modului de rambursare a sumelor excedentare plătite de subscriitori.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toata Perioada de derulare a ofertei cu excepția prevăzută la art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin art. 1 punctul 8 al Regulamentului UE nr. 337/2021 a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de trei zile lucrătoare după publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a Acceptului de subscriere în Ofertă în condițiile prevăzute în prezentul Prospect.

Sumele cuvenite Investitorilor că urmare a (1) invalidării subscrierii, a (2) diferențelor constatate între valoarea acțiunilor subscrise efectiv în baza drepturilor de preferință deținute și valoarea plătită în plus de către investitor vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data închiderii Ofertei. Sumele cuvenite Investitorilor că urmare a (3) retragerii subscrierii în conformitate cu prevederile prezentului Prospect vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data retragerii subscrierii.

Toate comisioanele incidente plăților efectuate către acționarii îndreptățiți cad în sarcina acestora și vor fi suportate de către aceștia.

Nu exista posibilitatea de a se înregistra suprasubscriere în cadrul prezentei Oferte.

5.1.6

Detalii privind cuantumul minim și/sau maxim al unei subscrieri (exprimat fie în număr de valori mobiliare, fie în valoarea globală a investiției).

Orice acționar înregistrat în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare 07.12.2021 poate subscrie un număr maxim de acțiuni nou emise egal cu cel mult produsul dintre numărul total de acțiuni deținute la data de înregistrare și rata de subscriere „2,2500000052”, pentru achiziționarea unei acțiuni noi fiind necesare 0,444 drepturi de preferință.

În cazul în care din calculul matematic numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris în cadrul dreptului de preferință nu este un număr natural, numărul maxim de acțiuni care poate fi efectiv subscris va fi rotunjit în minus până la numărul natural imediat inferior.

În consecință, cuantumul minim al unei subscrieri va fi de 0,6 lei, aferent numărului minim de acțiuni care poate fi subscris pentru un drept de preferință deținut, respectiv 2 acțiuni.

5.1.7

Indicarea termenului în care poate fi retrasă o solicitare de subscriere, dacă investitorii sunt autorizați să își retragă subscrierea.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toata Perioada de Subscriere, cu excepția prevăzută la art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin art. 1, punctul 8 din Regulamentul UE nr. 337/2021 a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă.

Emitentul este obligat să publice un supliment la Prospect în cazul în care intervine un factor semnificativ, o eroare materială sau inexactitate materială privind informațiile cuprinse în Prospect care ar putea influența evaluarea valorilor mobiliare, cu condiția ca acestea să fi apărut sau să se fi constatat înainte să expire perioada de valabilitate a ofertei sau furnizarea valorilor mobiliare, oricare dintre aceste evenimente are loc primul.

De asemenea, Emitentul poate modifica termenii prospectului cu respectarea dispozițiilor Regulamentului UE 1129/2017 și a regulamentelor europene emise în legătură cu acesta.

Orice cerere de modificare a prospectului va fi depusă la ASF cu cel puțin 3 Zile Lucrătoare anterioare ultimei zile de derulare a Ofertei. În cazul suplimentelor referitoare la preț sau la alte elemente ale Prospectului, cu excepția termenului de închidere a Ofertei, ASF este în drept să prelungească perioada de derulare a Ofertei, astfel încât să existe cel puțin două zile lucrătoare de la publicarea suplimentului până la închiderea Ofertei. După aprobarea de către ASF, suplimentul va fi publicat pe pagina de Internet a Emitentului (<https://iproeb.ro/>), a Intermediarului



(<https://www.goldring.ro/consultanta/>) și a BVB (www.bvb.ro, simbol IPRU). În situația publicării unui supliment la Prospect, investitorii care au dreptul de retragere a subscrierii conform prevederilor legale vor fi contactați de intermediarul financiar prin care au subscris până la sfârșitul primei zile lucrătoare care urmează zilei în care este publicat suplimentul.

În caz de supliment / modificare a prospectului, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de 3 (trei) Zile Lucrătoare după publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a Acceptului de subscriere în Ofertă întocmit în două exemplare originale și împreună cu documentele însoțitoare prevăzute pentru Formularul de Subscriere, la sediul Intermediarului unde a fost depus anterior Formularul de Subscriere. Formularul de Retragere a Acceptului de subscriere în Ofertă este disponibil, atât electronic, pe pagina de internet a Emitentului (<https://iproeb.ro/>), a Intermediarului (<https://www.goldring.ro/consultanta/>) și a BVB (www.bvb.ro) cât și pe suport de hârtie la sediul Intermediarului Ofertei din Târgu Mureș, str. Tudor Vladimirescu 56A, Jud Mureș, cod 540014, și la sediul Emitentului.

5.1.8 Metoda și datele-limită pentru plată, respectiv livrarea valorilor mobiliare

Investitorii cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central și nu la un broker, care vor subscrie prin intermediul GOLDRING S.A., vor achita acțiunile subscrise în baza exercitării dreptului de preferință cu respectarea procedurilor de subscriere descrise la punctul 5.1.3., în contul Emitentului deschis la Banca Transilvania cod IBAN RO59BTRLRONCRT00I8885103. Dovada achitării prețului acțiunilor subscrise de către un investitor care deține acțiuni ale Emitentului în Secțiunea 1 a Depozitarului Central se face prin documentul justificativ de plată care dovedește că prețul a fost integral transferat prin virament bancar în contul colector deschis de Emitent, care, la rubrica, detalii va conține Codul Numeric Personal / seria pașaportului / codul unic de înregistrare sau echivalent al investitorului și numărul de acțiuni subscrise. **Investitorul trebuie să ia în considerare și să își asume eventualele comisioane de transfer bancar.**

În ceea ce privește investitorii cu dețineri în Secțiunea a II-a și a III-a a Depozitarului Central, plata acțiunilor subscrise se face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central completate de politicile Intermediarului prin care se subscrie.

Astfel, pentru subscrierile realizate atât printr-un Participant/ intermediar autorizat de către ASF la care investitorii dețin acțiuni ale Emitentului, sumele aferente acțiunilor subscrise vor fi virate de către investitori conform procedurilor indicate de intermediarul respectiv, iar decontarea sumelor plătite se realizează direct între Participant și Depozitarul Central S.A..

Pentru validarea subscrierii, acțiunile subscrise vor trebui constatate ca plătite integral la data subscrierii, conform celor prezentate în acest Prospect. Pentru ca o subscriere să fie validată, contul colector al emitentului va trebui debitat cu valoarea aferentă subscrierii până la ora de închidere din ziua subscrierii, respectiv ora 17:30, sau ora 13:00, dacă subscrierea s-a efectuat în ultima zi din perioada de subscriere.

Emitentul nu percepe comisioane sau taxe suplimentare subscriitorilor în ofertă. De asemenea, Intermediarul nu percepe comisioane și taxe suplimentare subscriitorilor în Ofertă, altele decât cele aplicate în mod curent tranzacțiilor pe piața de capital. De asemenea, în sarcina subscriitorilor vor fi taxele și comisioanele percepute, în mod curent, de instituțiile pieței de capital.

Ulterior finalizării operațiunii de majorare de capital social, Consiliul de Administrație va constata rezultatele Ofertei, respectiv numărul efectiv de acțiuni subscrise și plătite în cadrul Ofertei de către Investitori și va efectua toate formalitățile necesare în raport cu Registrul Comerțului, ASF și Depozitarul Central în vederea înregistrării majorării capitalului social și tranzacționării acțiunilor nou-emise prin sistemele BVB.

Decontarea subscrierilor validate în cadrul Ofertei, efectuate în baza exercitării drepturilor de preferință de către Investitorii care dețin acțiuni în Secțiunea 2 la momentul subscrierilor se va realiza conform reglementărilor Depozitarului Central privind procesarea evenimentelor corporative.

Pentru investitorii care au subscris prin SSIF Goldring S.A. în baza drepturilor de preferință înregistrate în Secțiunea 1 a Depozitarului Central la momentul subscrierii, un centralizator al

subscrierilor validate se va transmite Depozitarului Central până la ora 18:00 a ultimei zile a perioadei de subscriere.

Pe baza subscrierilor realizate prin sistemul Depozitarului Central corespunzătoare drepturilor de preferință evidențiate în momentul subscrierii în Secțiunile II și III ale Depozitarului Central, precum și a subscrierilor valide realizate prin intermediul SSIF GOLDRING S.A. corespunzătoare drepturilor de preferință evidențiate în momentul subscrierii în Secțiunea 1, rezultatul subscrierilor se va înregistra în următoarea Zi Lucrătoare de la încheierea perioadei de subscriere și va fi comunicat ASF și pieței în termenele prevăzute de lege.

În conformitate cu prevederile hotărârii AGEA din 15.11.2021, acțiunile rămase nesubscrise în Perioada de Ofertă vor fi anulate. Acțiunile subscrise în cadrul prezentei operațiuni de majorare a capitalului social se consideră emise după înregistrarea noului capital social la ONRC și a noilor acțiuni la ASF și la celelalte instituții ale pieței de capital.

5.1.9

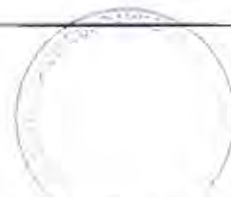
Descrierea detaliată a modalităților de publicare a rezultatelor ofertei și data publicării

Rezultatul subscrierilor în operațiunea de majorare de capital va fi făcut public prin un raport curent publicat pe site-ul BVB (www.bvb.ro), care va fi transmis și la ASF în termen de maxim 5 (cinci) Zile Lucrătoare de la expirarea Perioadei de Ofertă, conform reglementărilor ASF.

5.1.10

Procedura de exercitare a oricărui drept preferențial de subscriere, negociabilitatea drepturilor de subscriere și regimul aplicat drepturilor de subscriere neexercitate.

În cadrul Ofertei nu sunt înregistrate drepturi preferențiale de subscriere, drepturi negociabile sau drepturi neexercitate.



Punctul 5.2. Planul de distribuire și de alocare a valorilor mobiliare

Punctul 5.2.1

Diversele categorii de potențiali investitori cărora le sunt oferite valorile mobiliare. În cazul în care oferta se face simultan pe piețele din două sau mai multe țări și dacă o tranșă a fost sau este rezervată anumitor piețe, se indică această tranșă.

Nu este cazul.

Punctul 5.2.2
Acționari care intenționează să subscrie peste 5% din oferta

În măsura în care aceste informații sunt cunoscute emitentului, se indică dacă principalii săi acționari sau membri ai organelor sale de administrare, supraveghere sau conducere intenționează să subscrie la ofertă sau dacă orice persoană intenționează să subscrie peste 5 % din ofertă.

Conform informațiilor cunoscute de către Emitent, acționarul majoritar al Emitentului, Electromontaj S.A., persoană juridică cu sediul în București, Str. Candiano Popescu, nr. 1, 040581, București, România, CUI RO566, J40/1099/1991 intenționează să subscrie peste 5% din ofertă.

Punctul 5.2.3
Informații înainte de alocare

Informații înainte de alocare (a-f: divizarea ofertei în tranșe, exercitarea dreptului de redistribuire, metode de alocare aplicabile tranșei investitorilor individuali / angajaților emitentului, regimuri preferențiale, alocări minime individuale):

Nu este cazul.

(g) condițiile de închidere a ofertei și data la care oferta ar putea fi închisă cel mai devreme;

Oferta nu poate fi închisă anticipat.

(h) dacă se admit subscrieri multiple și, în caz contrar, modul în care vor fi tratate subscrierile multiple.

Sunt admise subscrieri multiple pe perioada de desfășurare a Ofertei și în condițiile Ofertei.

Punctul 5.3 Procedura de notificare a subscriitorilor	<i>Procedura de notificare a subscriitorilor cu privire la cuantumul care le-a fost alocat și informații din care să reiasă dacă tranzacționarea poate să înceapă înainte de această notificare.</i> După finalizarea ofertei și înregistrarea noului capital social la ORC, ASF și ulterior la instituțiile pieței de capital, Emitentul va notifica acționarii subscriitori cu privire la numărul de acțiuni care le-a fost alocat în urma încheierii majorării capitalului social. Acționarii din Secțiunea I vor fi notificați direct de către Emitent prin mijloace electronice la adresa de e-mail precizată în Formularul de Subscriere cel mai târziu în prima zi lucrătoare de la data intrării în posesia Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare eliberat de către ASF, în timp ce informațiile privind alocarea acțiunilor către investitorii din Secțiunea II și III vor fi transmise de către Emitent prin intermediul Participanților la sistemul Depozitarului Central. Acțiunile subscrise sunt liber tranzacționabile imediat după înregistrarea acestora la ASF și la instituțiile pieței de capital, independent de momentul notificării acționarilor subscriitori.
Punctul 5.4. Stabilirea prețurilor	
Punctele 5.4.1.-5.4.2	<i>Indicarea prețului la care vor fi oferite valorile mobiliare și a cuantumului eventualelor cheltuieli și taxe percepute subscriitorului sau cumpărătorului.</i> Potrivit Hotărârii AGEA întrunită la 15.11.2021, prețul la care deținătorii de drepturi de preferință vor putea subscrie va fi de 0,30 lei/acțiune. Acțiunile ce nu vor fi subscrise și vărsate de titularii drepturilor în Perioada de Ofertă vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație prin care se constată și rezultatele majorării capitalului social și se aprobă modificarea Actului Constitutiv în consecință. Emitentul și Intermediarul nu percep cheltuieli și taxe suplimentare subscriitorilor în Ofertă.
Punctul 5.4.3. Procedura de publicare a prețului de ofertă.	Prețul de subscriere a fost adus la cunoștința publicului odată cu publicarea hotărârii AGEA în Monitorul Oficial și pe pagina de internet a BVB, precum și prin intermediul prezentului Prospect. Informația privind prețul de subscriere va fi menționată și în raportul curent pe care Emitentul îl va publica pentru informarea pieței cu privire la aprobarea Prospectului de către ASF și la principalele caracteristici ale Ofertei. <i>Dacă acționarii emitentului beneficiază de un drept preferențial de subscriere și dacă acest drept este restrâns sau anulat, se indică baza stabilirii prețului de emisiune dacă acțiunile trebuie plătite în numerar, precum și motivele și beneficiarii acestei restricții sau anulări.</i> Nu este cazul. Societatea nu a emis drepturi preferențiale de subscriere. <i>În cazul în care există sau ar putea exista o diferență semnificativă între prețul ofertei publice și costul efectiv suportat în numerar de către membri ai organelor de administrare, conducere ori supraveghere sau de către membri ai conducerii sau persoane afiliate acestora pentru valorile mobiliare pe care le-au achiziționat în cadrul tranzacțiilor efectuate în cursul ultimului exercițiu financiar sau pe care au dreptul să le achiziționeze, se prezintă o comparație între contribuția publicului în cadrul ofertei publice și contribuția efectivă în numerar a acestor persoane.</i> Nu este cazul.
Punctul 5.5 Plasarea și subscrierea	
Punctul 5.5.1. Coordonatorul Ofertei.	Intermediarul Ofertei este SSIF Goldring S.A., consultant autorizat, cu sediul în Târgu Mureș, Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26-440/19.04.1998, Cod Unic de Înregistrare RO 10679295, autorizata de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, e-mail goldring@goldring.ro, site web www.goldring.ro.

Punctul 5.5.2 Depozitarul. Agentul de plata	Registrul acționarilor Emitentului este ținut de către Depozitarul Central S.A., societate cu sediul social în București, Sector 2, bd. Carol I nr. 34-36, etajele 3, 8 și 9. Contul colector al Emitentului destinat fondurilor atrase prin subscrierea în cadrul Ofertei a Investitorilor cu drepturi de preferință deținute în Secțiunea I a Depozitarului Central este deschis la Banca Transilvania, cont IBAN RO59BTRLRONCRT0018885103.
Punctul 5.5.3 Angajamente ferme	<i>Denumirea și adresa entităților care și-au asumat un angajament ferm de a subscrie emisiunea și a entităților care și-au dat acordul în vederea plasării valorilor mobiliare, fără a-și asuma un angajament ferm sau în temeiul unei contract care prevede o obligație de mijloace. Se indică trăsăturile semnificative ale acordurilor încheiate, inclusiv cotele. În cazul în care nu este subscrisă întreaga emisiune, se include o declarație privind partea neacoperită. Se indică valoarea globală a comisionului de subscriere și a comisionului de plasare.</i> Nu este cazul. În cazul în care nu este subscrisă întreaga emisiune, acțiunile rămase nesubscrise vor fi anulate, fără ca Intermediarul amintit să fie responsabil pentru nesubscrierea integrală a emisiunii. Emitentul și Intermediarul nu percep comision de subscriere.
Punctul 5.5.4	<i>Momentul în care acordul de subscriere a fost sau va fi încheiat.</i> Nu este cazul.
Punctul 5.6 Admiterea la tranzacționare și modalitățile de tranzacționare	
Punctul 5.6.1	<i>Se indică dacă valorile mobiliare oferite fac sau vor face obiectul unei solicitări de admitere la tranzacționare pe o piață de creștere pentru IMM-uri sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare, în vederea distribuirii lor pe o astfel de piață de creștere sau în cadrul unui astfel de sistem, caz în care se indică piețele în cauză. Aceste informații trebuie precizate fără a se lăsa impresia că admiterea la tranzacționare va fi în mod necesar aprobată. Se indică, dacă sunt cunoscute, datele cele mai apropiate la care vor fi admise la tranzacționare valorile mobiliare.</i> Valorile mobiliare nou emise vor fi disponibile la tranzacționare în aceleași condiții ca și celelalte acțiuni ale Emitentului, respectiv piața SMT administrată de BVB.
Punctul 5.6.2	<i>Toate piețele de creștere pentru IMM-uri sau sistemele multilaterale de tranzacționare în cadrul cărora, după cunoștințele emitentului, sunt deja admise la tranzacționare valori mobiliare din aceeași clasă ca și cele care urmează a fi oferite sau admise la tranzacționare.</i> Acțiunile IPROEB S.A. sunt tranzacționabile pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București S.A., sub simbolul IPRU.
Punctul 5.6.3	<i>Dacă, simultan sau aproape simultan cu crearea valorilor mobiliare pentru care se solicită admiterea la tranzacționare pe o piață de creștere pentru IMM-uri sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau care sunt oferite publicului, sunt subscrise sau plasate privat valori mobiliare din aceeași clasă sau dacă sunt create valori mobiliare din alte clase care vor face obiectul unui plasament public sau privat, se indică natura acestor operațiuni, precum și numărul și caracteristicile valorilor mobiliare care fac obiectul operațiunilor în cauză.</i> Nu este cazul.
Punctul 5.6.4	<i>În cazul admiterii la tranzacționare pe o piață de creștere pentru IMM-uri sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare, informații detaliate privind entitățile care și-au asumat un angajament ferm de a acționa ca intermediari pe piețele secundare și de a garanta lichiditatea acestora prin cotații de vânzare și cumpărare, precum și o descriere a principalilor termeni ai angajamentului asumat.</i> Nu este cazul.

Punctul 5.6.5	<i>Detalii privind stabilizarea, în cazul unei admiteri la tranzacționare pe o piață de creștere pentru IMM-uri sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare, în cazul în care un emitent sau un acționar care dorește să vândă a acordat o opțiune de supraalocare sau s-a propus, în alt fel, desfășurarea unor activități de stabilizare a prețului în legătură cu o ofertă.</i> Nu este cazul.
----------------------	---

Punctul 5.6.6	<i>Informații privind dispozitivele de supraalocare și prelungire.</i> Nu este cazul.
----------------------	--

Punctul 5.7 Deținători de valori mobiliare care doresc să le vândă

Punctul 5.7.1	<i>Numele și adresa de la locul de muncă ale persoanei sau entității care oferă spre vânzare valorile mobiliare, natura funcției ocupate sau a altor relații semnificative avute de potențialii vânzători cu emitentul sau oricare dintre predecesorii acestuia sau părțile afiliate la acesta în cursul ultimilor trei ani.</i> Nu este cazul.
----------------------	--

Punctul 5.7.2	<i>Numărul și clasa valorilor mobiliare oferite de fiecare dintre deținătorii care doresc să vândă.</i> Nu este cazul.
----------------------	---

Punctul 5.7.3	<i>În ceea ce privește contractele de restricționare, se furnizează detalii cu privire la următoarele elemente: (a) părțile implicate; (b) conținutul contractului și excepțiile prevăzute; (c) indicarea durată perioadei de restricționare.</i> Nu este cazul.
----------------------	---

Punctul 5.8. Diluarea

Punctul 5.8.1	<i>O comparație între participarea la capitalul social și drepturile de vot ale acționarilor existenți înainte și după majorarea capitalului rezultată în urma ofertei publice, presupunând că acționarii existenți nu subscriu noile acțiuni.</i>
----------------------	--

Data fiind acordarea de drepturi de preferință tuturor acționarilor în cadrul operațiunii de majorare de capital social, prezenta Emisiune / Oferta nu conduce la diluarea directă și automată a deținerilor acționarilor, cu excepția diluării aferente rotunjirii la întregul inferior a numărului de acțiuni care poate fi subscris în baza exercitării drepturilor de preferință. În consecință, în ipoteza în care un acționar subscris în ofertă, nu se înregistrează diluarea deținerilor sale.

Însă, în măsura în care unii dintre acționarii Emitentului nu vor subscrie acțiuni noi în cadrul Ofertei, în mod evident participația acestora va scădea, deținerile acestora fiind „diluare”. La momentul redactării prezentului Prospect este imposibil de determinat cuantumul și procentajul diluării. Însă, cu titlu de exemplu, un acționar cu o deținere de 1,00% în capitalul social al Emitentului anterior majorării de capital, va înregistra o diluare a deținerii până la 0,3086% ulterior majorării de capital, respectiv, o diminuare cu 69,14% a procentului deținut în capitalul social anterior majorării, în ipotezele în care acționarul nu subscris în majorare, și toate acțiunile puse în vânzare în majorarea de capital sunt subscrise.

Punctul 5.8.2

În cazul în care acționarii existenți vor face obiectul diluării indiferent dacă subscriu la dreptul lor, deoarece o parte a emisiunii relevante de acțiuni este rezervată numai anumitor investitori (de exemplu, o ofertă instituțională cuplată cu o ofertă pentru acționari), ar trebui să se indice și diluarea care va fi aplicată acționarilor existenți în cazul în care aceștia fac uz de dreptul lor (în plus față de situația de la punctul 5.8.1, în care nu fac acest lucru).

Nu se aplică. Acționarii care subscriu proporțional cu deținerea lor, nu se vor dilua. Nu există vreo situație în care întreaga emisiune sau parte din ea să fie rezervată anumitor investitori instituționali sau de retail.

EMITENT

IPROEB S.A.

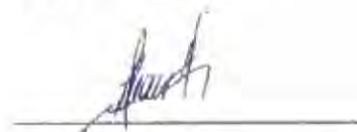
prin
Director General
Mihai Marin



INTERMEDIAR

SSIF GOLDRING S.A.

prin
Director General
Virgil Adrian Zahan



Anexa nr. 1 Listă cu trimiteri în Prospect

Nr. crt.	Trimitere	Referință
1.	Pagina de internet a Emitentului	https://iproeb.ro/
2.	Disponibilitatea documentelor aferente majorării capitalului social: prospectul, formularele de subscriere și de retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere a valorilor mobiliare oferite, actul constitutiv actualizat etc.	https://www.bvb.ro/ https://www.goldring.ro/consultanta/
3.	Disponibilitatea suplimentului la Prospect, dacă va fi cazul	https://www.bvb.ro/ https://www.goldring.ro/consultanta/